

OBJAŚNIENIA DO BUDŻETU MIASTA NOWY TARG NA 2021 ROK**I. DOCHODY**

Źródła dochodów budżetu gminy są określone ustawowo. Listę tych dochodów zawiera ustawa z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Unormowania szczegółowe dotyczące poszczególnych rodzajów dochodów budżetowych mają rozstrzygnięcia w przepisach – ustawach regulujących kwestie tych dochodów. Gmina może dowolnie kształtować swoje dochody tylko w granicach określonych przepisami prawa. Planując dochody budżetowe na 2021 rok brano pod uwagę informacje wynikające z: analiz wykonania budżetu w 2020 r. oraz w latach poprzednich; pisma otrzymanego z Ministerstwa Finansów (w zakresie podatku PIT i subwencji); pisma otrzymanego od Wojewody Małopolskiego i Krajowego Biura Wyborczego (w zakresie dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa i zadania własne miasta), a także z zawartych umów na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych i bieżących.

Opracowany plan dochodów spełnia wymogi określone w ustawie o finansach publicznych. Przygotowując plan dochodów kierowano się zasadą realnego i ostrożnego szacowania wpływów, opierano się na dotychczasowych doświadczeniach i analizach poszczególnych źródeł dochodów. Większość pozycji dochodów zaplanowanych zostało na poziomie przewidywanego wykonania budżetu za 2020 rok. Planując dochody wzięto pod uwagę ryzyko związane z pandemią Covid-19. Dotacje z budżetu państwa zaplanowane zostały w kwotach wynikających z informacji otrzymanych od Wojewody Małopolskiego i z Krajowego Biura Wyborczego. Kwoty subwencji i udziałów we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych określone zostały w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Ostateczne dane o kwotach środków z budżetu państwa będą znane po przyjęciu ustawy budżetowej na 2021 rok. Wówczas może się okazać, że koniecznym będzie wprowadzenie stosownych zmian w budżecie miasta.

Planowane dochody budżetowe na 2021 rok zamykają się kwotą 181 900 000 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 164 900 000 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 17 000 000 zł. Wymóg wyszczególnienia tych grup dochodów wynika z przepisów ustawy o finansach publicznych. Dochody majątkowe są to dochody z tytułu sprzedaży majątku, praw majątkowych, jak również dotacje na realizację zadań inwestycyjnych, natomiast dochody bieżące są to wszystkie inne dochody nie będące dochodami majątkowymi. Do najistotniejszych źródeł dochodów należą:

1. dochody własne w kwocie 88 160 085 zł, w tym:

- podatki i opłaty lokalne w kwocie 25 782 000 zł, w tym podatek od nieruchomości w kwocie 20 200 000 zł,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych w kwocie 35 070 000 zł,
- dochody z mienia gminnego w kwocie 6 823 000 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami 9 500 000 zł,
- opłata za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 1 140 000 zł,
- pozostałe dochody 9 845 085 zł,

2. subwencja ogólna w kwocie 27 212 967 zł, na którą składają się:

- część oświatowa – 24 549 607 zł,
- część wyrównawcza – 2 663 360 zł,

3. dotacje celowe z budżetu państwa kwota 48 630 058 zł, w tym:

- na bieżące zadania zlecone ustawami kwota 46 166 633 zł,
- na realizację własnych zadań kwota 2 463 425 zł,

4. dotacje celowe otrzymane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego kwota 1 632 890 zł,

5. pozostałe dotacje kwota 5 149 000 zł (dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 4 015 000 zł, dotacja z WFOŚiGW w Krakowie na dokumentację projektową magistrali łączącej Nowy Targ ze źródłami termalnymi w Bańskiej Niżnej oraz z PFRON na dostosowanie budynku Urzędu Miasta do obsługi osób niepełnosprawnych).

W tabeli nr 2 do Uchwały Budżetowej dokonano zestawienia przewidywanych dochodów za 2020 r. z dochodami planowanymi na rok 2021. Jak widać z przedstawionego zestawienia planowane dochody na 2021 rok są wyższe od przewidywanego wykonania dochodów w roku 2020 o 4,8 mln zł. Planowane dochody własne są wyższe o 6,4 mln zł (kwota ta obejmuje podatek VAT od miejskich inwestycji w kwocie 4 mln zł i po jego odliczeniu pomniejszony zostanie zarówno plan dochodów jak i wydatków). Na wzrost planowanych dochodów własnych największy wpływ ma kwota udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych. Do planu dochodów przyjęto szacunki określone w piśmie Ministra Finansów. Wynika z niego, że udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych winny być wyższe od przewidywanego wykonania tych dochodów w 2020 r. o ok. 3,4 mln zł, czyli o ok. 11%. Istnieje ryzyko, że dane Ministra Finansów są przeszacowane i w trakcie roku budżetowego konieczna będzie korekta planu dochodów, co może mieć wpływ na konieczność zwiększenia zadłużenia miasta. Subwencje z budżetu państwa są wyższe o 1,3 ml zł. Dotacje z budżetu państwa są niższe o 0,5 mln zł (w trakcie roku dotacje na zadania własne powinny zostać zwiększone). Pozostałe dotacje są niższe o 2,8 mln zł (w 2020 r. miasto otrzymało prawie 8 mln zł z Funduszu Inwestycji Lokalnych, złożono wnioski o dofinansowanie w ramach kolejnego naboru). Planowane środki z Unii Europejskiej są na poziomie podobnym do roku 2020.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody kształtują się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 50 000 zł z Samorządu Województwa Małopolskiego na modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych.

Dział 020 Leśnictwo

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 2 000 zł z tytułu czynszu za najem terenów łowieckich.

Dział 600 Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano następujące dochody:

- dotacje z sąsiednich gmin na zadania z zakresu komunikacji publicznej świadczone przez Miejski Zakład Komunikacji w kwocie 1 018 000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 160 110 zł,
- dotacja z Samorządu Województwa Małopolskiego na koszty oczyszczania drogi wojewódzkiej 25 890 zł,
- wpływy z opłat na miejskich parkingach 180 000 zł,
- dotacja z Funduszu Dróg Samorządowych w kwocie 4 015 000 zł na przebudowę dróg miejskich,
- dotacja ze środków z Unii Europejskiej w kwocie 500 000 zł na realizację projektu związanego z transportem niskoemisyjnym,
- dotacja ze środków z Unii Europejskiej w kwocie 2 000 000 zł na realizację projektu związanego z budową strefy aktywności gospodarczej.

Dział 630 Turystyka

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie 400 000 zł na budowę miasteczka komunikacyjnego, w tym kwota 200 000 zł ze środków Unii Europejskiej i kwota 200 000 zł z Małopolskiego Ośrodka Ruchu Drogowego oraz dochody w kwocie 215 000 zł ze środków

Unii Europejskiej na odnowę elewacji budynku miejskiego przy ul. Jana III Sobieskiego 2 i Rynek 7.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Realizowane w tym dziale dochody pochodzą głównie z majątku gminy, w tym w szczególności z najmu lokali użytkowych stanowiących zasób gminy, dzierżawy nieruchomości gruntowych, opłat z tytułu wieczystego użytkowania, zarządu oraz ze sprzedaży składników mienia gminnego. Łączne planowane dochody zamykają się kwotą 7 427 000 zł, w tym:

1. Dochody bieżące w łącznej kwocie 6 741 000 zł:
 - dochody z najmu i dzierżawy – 4 850 000 zł (w tym kwota 1 800 000 zł z tytułu dzierżawy majątku miejskiego na rzecz MZWiK sp. z o.o.),
 - dochody z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste – 731 000 zł,
 - odsetki od sprzedaży na raty i pozostałe – 20 000 zł,
 - wpływy z różnych dochodów kwota – 1 140 000 zł (zwroty wnoszone przez najemców z tytułu mediów, dotyczy to głównie lokali komunalnych obsługiwanych przez Zakład Gospodarki Mieszkaniowej sp. z o.o.),
2. Dochody majątkowe w łącznej kwocie 686 000 zł ze sprzedaży mieszkań komunalnych, raty za nieruchomości sprzedane w latach poprzednich oraz sprzedaży nieruchomości na terenie byłego NZPS-u.

Dział 710 Działalność usługowa

W dziale tym planuje się wpływy z tytułu opłat cmentarnych w kwocie 630 000 zł i z dzierżaw w kwocie 6 000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna

W dziale tym przewiduje się dochody w łącznej kwocie 905 229 zł, w tym:

- z tytułu dotacji na zadania rządowe zlecone do realizacji gminie – 727 436 zł,
- z tytułu dotacji z PFRON na dostosowanie budynku Urzędu Miasta do obsługi osób niepełnosprawnych – 150 000 zł,
- 5% od dochodów stanowiących dochód budżetu państwa, a pobieranych przez Urząd Miasta – 77 zł,
- z tytułu najmu i dzierżawy lokali będących w administrowaniu Urzędu Miasta – 20 000 zł,
- inne dochody (zwrot za media, z których korzysta zainstalowany w Urzędzie Miasta bankomat oraz automat z napojami itp.) – 7 716 zł.

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

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 6 671 zł z Krajowego Biura Wyborczego na zadania w zakresie prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 600 zł z budżetu państwa na przeprowadzenie szkolenia w zakresie obrony narodowej.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W dziale tym zaplanowano dotację w kwocie 500 zł z budżetu państwa na przeprowadzenie szkolenia w zakresie obrony cywilnej.

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

W dziale tym przewiduje się uzyskanie wpływów podatkowych w łącznej kwocie 62 003 000 zł z następujących tytułów:

1. udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych kwota 33 720 000 zł,
2. udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych kwota 1 350 000 zł,
3. z podatków i opłat lokalnych, w tym:
 - z podatku od nieruchomości kwota 20 200 000 zł,
 - z podatku rolnego kwota 61 000 zł,
 - z podatku leśnego kwota 67 000 zł,
 - z podatku od środków transportowych kwota 450 000 zł,
 - z wpływów z podatku dochodowego opłacanego w formie karty podatkowej kwota 140 000 zł,
 - z podatku od spadków i darowizn kwota 100 000 zł,
 - z wpływów z opłaty skarbowej kwota 1 200 000 zł,
 - z opłaty targowej kwota 630 000 zł (jeśli uchwalone zostaną przez władze centralne przepisy w zakresie zawieszenia poboru tej opłaty i ustanowienia rekompensat dochody te zostaną zastąpione kwotą rekompensaty),
 - z wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu kwota 1 140 000 zł,
 - z podatku od czynności cywilnoprawnych kwota 1 950 000 zł,
 - wpływy z tytułu innych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw kwota 900 000 zł (800 000 zł opłaty za parkowanie w specjalnej strefie parkowania, 100 000 zł renta planistyczna),
 - z odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat kwota 75 000 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych i kosztów upomnień kwota 20 000 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

W dziale tym zaplanowano następujące dochody:

- 1) subwencje z budżetu państwa w kwocie 27 212 967 zł, w tym:
 - część oświatowa 24 549 607 zł,
 - część wyrównawcza 2 663 360 zł,
- 2) dochody w kwocie 4 030 033 zł, w tym z tytułu dopłat otrzymywanych z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie do odsetek płaconych od kredytu zaciągniętego na realizację projektu „Modernizacja gospodarki wodnej i ściekowej” 30 043 zł oraz dochody z tytułu zwrotu podatku VAT od realizowanych inwestycji w kwocie 4 000 000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W dziale tym prognozuje się dochody na łączną kwotę 2 223 000 zł, w tym:

- z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń administrowanych przez miejskie placówki oświatowe – 180 000 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 97 000 zł,
- wpływy z usług świadczonych przez miejskie przedszkola – 130 000 zł,
- środki otrzymane z gmin sąsiednich, z tytułu uczęszczania dzieci z tych gmin do przedszkoli nowotarskich – 250 000 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 366 000 zł,
- dotacja z budżetu państwa w wysokości 1 200 000 zł, jako rekompensata za zmniejszenie opłaty uiszczanej przez rodziców za pobyt dziecka w przedszkolu powyżej 5 godzin, kwota ta została oszacowana w oparciu o szacowaną liczbę dzieci w przedszkolach prowadzonych na terenie miasta.

Dział 852 Pomoc społeczna

W dziale tym planowane są m.in. następujące dochody:

1. Dotacje z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych ustawami kwota 684 525 zł, w tym na:
 - ośrodki wsparcia kwota – 682 950 zł,
 - dodatki dla pracowników OPS-u – 1 575 zł,
2. Dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin kwota – 1 178 425 zł, w tym na:
 - dofinansowanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej kwota – 192 517 zł,
 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – kwota 222 709 zł,
 - zasiłki stałe kwota 413 575 zł,
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej kwota – 35 378 zł,
 - pomoc w zakresie dożywiania kwota 314 246 zł,
3. Odpłatność za pobyt w domach pomocy społecznej – 100 000 zł,
4. Dochody związane z realizacją zadań zleconych kwota – 900 zł,
5. Wpływy z usług opiekuńczych świadczonych przez OPS – 55 000 zł,
6. Odsetki od rachunku bankowego oraz od nienależnie pobranych świadczeń – 5 000 zł.
7. Zwroty świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości – 3 000 zł,
8. Inne opłaty – 12 800 zł.

Dział 855 Rodzina

W dziale tym planowane są m.in. następujące dochody:

1. Dotacje z budżetu państwa na realizację bieżących zadań zleconych ustawami, w tym na:
 - świadczenia wychowawcze – 32 212 882 zł,
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kwota – 11 441 611 zł,
 - realizację zadań w zakresie wspierania rodziny – 1 089 030 zł (świadczenia na zakup wyprawki szkolnej – 300+),
 - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej kwota – 45 378 zł,
2. Dochody związane z realizacją zadań zleconych kwota – 120 000 zł,
3. Wpływy z różnych dochodów (zwrot nienależnie pobranych świadczeń) wraz z odsetkami – 102 657 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym zaplanowano wpływy z następujących tytułów:

- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 9 500 000 zł,
- wpłaty mieszkańców wkład własny do projektu dofinansowanego z Unii Europejskiej w zakresie instalacji odnawialnych źródeł energii – 200 000 zł,
- zwrot kosztów egzekucji i odsetki związane z opłatami za gospodarowanie odpadami w kwocie 30 000 zł,
- opłat i kar za gospodarcze wykorzystanie środowiska w kwocie 35 000 zł,
- z tytułu najmu i dzierżaw – 50 000 zł
- usług świadczonych przez Zakład Gospodarczy Zieleni i Rekreacji w kwocie 35 000 zł,
- opłaty produktowej w kwocie 1 000 zł,
- inne dochody w kwocie 20 000 zł,
- środki z UE z tytułu realizacji projektu budowy Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych – 3 000 000 zł,

- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na opracowanie dokumentacji projektowej sieci ciepłowniczej magistralnej od Ciepłowni Geotermalnej w Szaflarach - Bańskiej Niżnej przez Szaflary do Kotłowni przy ul. Szaflarskiej w Nowym Targu – 984 000 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki z UE na przebudowę budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Nowym Targu w kwocie 2 000 000 zł, środki z UE na realizację projektu „Rodzinne zwyczaje [...]” w kwocie 200 000 zł oraz dotację z Powiatu Nowotarskiego w kwocie 89 000 zł na realizację przez Miejską Bibliotekę Publiczną w Nowym Targu zadań powiatowych.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano następujące dochody:

- 1) Dochody Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji w wysokości 2 551 000 zł, w tym:
 - z tytułu świadczonych usług (głównie wstęp na Miejską Pływalnię) kwota 2 000 000 zł,
 - z tytułu najmu miejskich obiektów kwota 298 000 zł,
 - zwrotu podatku VAT, wpływy od najemców za wykorzystane media jak również z innych dochodów - kwota 168 000 zł,
- 2) dochody z tytułu usług realizowanych na lodowisku, które zainstalowane zostanie na Rynku – kwota 130 000 zł,
- 3) dotację z budżetu państwa na remont Miejskiej Hali Lodowej w kwocie 85 000 zł.

Dane na temat prognozy dochodów budżetowych na 2021 rok w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2020 przedstawia Tabela Nr 2. Z tabeli tej wynika, że nominalnie dochody w 2021 roku winny ukształtować się na poziomie o 2,7% wyższym niż w roku 2020. Jest to spowodowane głównie wyższymi planowanymi dochodami własnymi (pod warunkiem realizacji dochodów z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych na założonym poziomie).

II. WYDATKI

Zgodnie z przepisami art. 216 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wydatki budżetów jednostek samorządu terytorialnego są przeznaczone na realizację następujących zadań:

- zadań własnych gminy,
- zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
- zadań przejętych przez gminę w drodze umowy lub porozumienia,
- zadania realizowane wspólnie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego,
- pomoc rzeczową lub finansową dla innych jednostek samorządu terytorialnego określoną przez organ stanowiący samorządu terytorialnego odrębną uchwałą,
- programów finansowanych z udziałem środków z Unii Europejskiej oraz pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.

Zadania własne gminy wymienione zostały enumeratywnie w art. 7 ust.1 ustawy o samorządzie gminnym. Dokładne uszczegółowienie zadań własnych gminy zawierają ustawy szczegółowe regulujące poszczególne dziedziny działalności gospodarczej i społecznej. One też dopiero są podstawą do realizacji określonych wydatków z budżetu. Niektóre z nich mają charakter obowiązkowy, co określa każdorazowo właściwa ustawa. **Przepisy ustawy ustrojowej wyraźnie podkreślają, iż zadania własne realizowane są przez gminę we własnym zakresie, na własny rachunek, na własną odpowiedzialność i w ramach posiadanych możliwości finansowych.**

Opracowując plan wydatków bieżących na 2021 r. brano pod uwagę zgłaszane potrzeby jak również realne możliwości finansowe miasta. W 2021 r. dojdzie do kumulacji wielu bardzo niekorzystnych dla jednostek samorządowych zmian. Następuje znaczący wzrost kosztów funkcjonowania oświaty i wychowania w związku z wprowadzeniem podwyżek dla nauczycieli, zmianą kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz wprowadzeniem Pracowniczych Planów Kapitałowych (na ten cel utworzona została rezerwa w kwocie 500 000 zł, zostanie ona rozdysponowana na poszczególne jednostki organizacyjne po oszacowaniu rzeczywistych kosztów). Zmianom generującym po stronie jst dodatkowe obciążenia, nie towarzyszą zmiany, które powodowałyby zwiększenie poziomu realizowanych dochodów. Wydatki bieżące zaplanowane na 2021 r. nie odzwierciedlają faktycznych potrzeb. Poziom bieżących dochodów nie pozwala na finansowanie szerokiego zakresu koniecznych zadań, jak choćby bieżące remonty infrastruktury będącej w posiadaniu miasta oraz wielu potrzebnych inwestycji. Ponadto istnieje ryzyko, że w związku z niepewną sytuacją związaną z pandemią Covid-19, nie uda się zrealizować dochodów na planowanym poziomie, a to pociągnie za sobą konieczność dalszego ograniczania wydatków lub zaciągnięcia większego długu.

Limit wydatków budżetowych miasta Nowego Targu na 2021 rok zaplanowano na kwotę **203 916 000 zł**, z tego na:

- wydatki bieżące kwota 155 416 000 zł, co stanowi 76% wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe kwota 48 500 000 zł, co stanowi 24% wydatków ogółem.

W ogólnej kwocie wydatków bieżących zaplanowano środki między innymi na:

1. wynagrodzenia i pochodne w kwocie 54 774 404 zł, co stanowi 35,2% wydatków bieżących,
2. dotacje kwota 17 073 150 zł, co stanowi 11% wydatków bieżących m.in.:
 - na dotacje dla instytucji kultury (MOK, Biblioteka) kwota 3 030 000 zł,
 - dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych, które będą realizować zadania własne gminy kwota 2 032 950 zł,

- dla niepublicznych szkół, przedszkoli i punktów przedszkolnych prowadzonych przez podmioty niezaliczone do sektora finansów publicznych kwota 9 075 000 zł,
 - dla podmiotów prywatnych prowadzących żłobki kwota 180 000 zł,
 - zwrot innym gminom kosztów udzielonej przez nie dotacji do niepublicznych przedszkoli działających na ich terenie w związku z przyjęciem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych w Nowym Targu – 210 000 zł,
 - dla Miejskiego Zakładu Komunikacji kwota 2 500 000 zł,
 - dotacje dla innych jednostek sektora finansów publicznych kwota 70 200 zł.
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych (głównie związanych ze świadczeniami z pomocy społecznej) 46 126 652 zł, co stanowi 29,7% wydatków bieżących,
 4. obsługę długu (spłata odsetek od pożyczek i kredytów) kwota 500 000 zł, co stanowi 0,3% wydatków bieżących budżetu miasta,
 5. rezerwy celowe i ogólna w kwocie 1 500 000 zł, co stanowi 1% wydatków bieżących,
 6. wydatki na projekty dofinansowane ze środków z Unii Europejskiej 388 600 zł, co stanowi 0,3% wydatków bieżących,
 7. pozostałe wydatki kwota 35 053 194 zł, co stanowi 22,6% wydatków bieżących.

Zakres wydatków inwestycyjnych przedstawiony został szczegółowo w załączniku nr 3 do Uchwały Budżetowej, poszczególne pozycje zostały również opisane w części opisowej do załącznika dotyczącego inwestycji.

W tabeli nr 3 do Uchwały Budżetowej dokonano porównania przewidywanego wykonania wydatków bieżących za 2020 rok z wydatkami planowanymi na rok 2021, są one wyższe o 5,2 mln zł. Największy wzrost wydatków dotyczy oświaty i wychowania – prawie 2 mln zł, świadczeń wychowawczych i rodzinnych – 1,3 mln zł, wydatków na transport i drogi – 0,7 mln zł. Mając na uwadze rosnące koszty oświaty, na które miasto nie otrzymuje wystarczających środków w formie subwencji z budżetu państwa, wzrost płacy minimalnej, wdrożenie Pracowniczych Planów Kapitałowych, ograniczane są wydatki bieżące na inne cele jak również ograniczane są zadania inwestycyjne. Do kolejnego naboru w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgłoszonych zostało szereg nowych zadań inwestycyjnych. W przypadku otrzymania dofinansowania zostaną one wprowadzone do budżetu miasta, co może się również wiązać z koniecznością zwiększenia zadłużenia miasta w celu zabezpieczenia środków na wkład własny.

Poniżej przedstawiono szczegółową charakterystykę wydatków budżetowych wg działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych planuje się przekazanie składek na rzecz Małopolskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% od przewidywanych wpływów z podatku rolnego, tj. 1 400 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych w kwocie 100 000 zł zaplanowano modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych, zadanie będzie realizowane pod warunkiem otrzymania dofinansowania z Województwa Małopolskiego.

Dział 020 Leśnictwo

W ramach tego działu planuje się wydatki w kwocie 30 000 zł z przeznaczeniem na pielęgnację i odnowienie lasów stanowiących miejską własność, w tym wynagrodzenie dla leśniczego kwota 19 000 zł oraz 11 000 zł na zakup sadzonek i inne niezbędne zakupy.

Dział 600 Transport i łączność

Ogólny limit wydatków działu „Transport i łączność” wynosi 21 252 600 zł.

W ramach lokalnego transportu zbiorowego świadczonego przez Miejski Zakład Komunikacji przewiduje się dotację przedmiotową do działalności bieżącej w kwocie 2 500 000 zł. Ponadto zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 50 000 zł związane z realizacją projektu dofinansowanego ze środków z UE pn. „Kompleksowa integracja systemu niskoemisyjnego transportu miejskiego na terenie Miasta Nowy Targ oraz Gminy Nowy Targ i Szaflary”.

W ramach wydatków na drogi publiczne krajowe zaplanowano wydatki w kwocie 25 890 zł w związku z umową zawartą z Samorządem Województwa Małopolskiego w zakresie letniego utrzymania drogi wojewódzkiej nr 957. Województwo Małopolskie w 100% pokrywa wydatki ponoszone przez Miasto Nowy Targ na ten cel.

W ramach wydatków na drogi publiczne gminne planuje się wydać kwotę 17 121 110 zł na wydatki bieżące i realizację zadań inwestycyjnych. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 4 371 110 zł. Zadania z tego zakresu realizuje bezpośrednio Urząd Miasta oraz Zakład Gospodarczy Zieleni i Rekreacji.

- I. Wydatki bieżące Urzędu Miasta zaplanowano na kwotę 4 054 600 zł, w tym m.in.:
 - zimowe utrzymanie dróg – 2 300 000 zł,
 - remonty bieżące ulic i mostów – 1 500 000 zł,
 - nadzór nad akcją zimową – 27 600 zł,
 - oznakowanie dróg w znaki poziome i pionowe oraz inne wydatki - 210 000 zł,
 - ubezpieczenie majątkowe i oc – 17 000 zł.
- II. Wydatki bieżące Zakładu Gospodarczego Zieleni i Rekreacji 316 510 zł, w tym wynagrodzenia pracowników wraz z narzutami 184 000 zł, kwota 132 510 zł przeznaczona zostaje na pozostałe wydatki związane są z bieżącymi drobnymi naprawami, zakup i montaż oznakowania.

Wydatki inwestycyjne na drogi gminne to kwota ogółem 12 750 000 zł, w tym:

Przebudowa drogi miejskiej - ul. Długa na odcinku od os. Bereki do ul. Orkana	2 640 000 zł
Przebudowa drogi miejskiej - ul. Kasprowicza	2 890 000 zł
Budowa drogi gminnej nr 362680K ul. Gen. Władysława Sikorskiego w Nowym Targu	2 020 000 zł
Rozbudowa drogi gminnej nr 362715K na os. Szuffłów w Nowym Targu	500 000 zł
Utworzenie strefy aktywności gospodarczej w obrębie terenów przemysłowych po byłych zakładach NZPS wraz z dobrojeniem terenów inwestycyjnych	4 700 000 zł

W ramach pozostałej działalności zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 355 600 zł na obsługę specjalnej strefy parkowania oraz parkingów przy ul. Harcerskiej, ul. Kościuszki oraz przy Miejskiej Hali Lodowej, w tym 274 000 zł na wynagrodzenia dla pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, pozostała kwota niezbędna jest na inne koszty jak: koszty prowadzenia egzekucji, opłaty bankowe, odzież ochronna dla pracowników, dostęp do systemów informatycznych obsługujących parkomaty, zakup niezbędnego wyposażenia.

Dział 630 Turystyka

W ramach tego działu planuje się wydatki bieżące w kwocie 50 000 zł, w tym kwota 44 000 zł na wydatki związane z promocją turystyki – wykonanie tablic informacyjnych, wydatki na funkcjonowanie Punktu Informacji Turystycznej, kwota 3 000 zł na dotacje dla

stowarzyszeń oraz kwota 3 000 zł na opracowanie koncepcji budowy tras rowerowych typu „single track”.

Zaplanowano również wydatki inwestycyjne w kwocie 1 000 000 zł na następujące zadania:

Rozwój infrastruktury rowerowej w Nowym Targu i Liptowskim Mikulaszu	300 000 zł
Budowa miasteczka ruchu drogowego	400 000 zł
Odnowa fasady dawnego hotelu Herza w Nowym Targu na historycznym szlaku z Krakowa na Spisz i Węgry	300 000 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

W ramach tego działu planuje się wydatki bieżące w kwocie 4 736 600 zł, w tym:

- wydatki na utrzymanie lokali komunalnych i socjalnych – 2 513 600 zł (w wydatkach tych zawarte są również media, które zwracane są przez lokatorów),
- odszkodowania za nieruchomości przejęte pod planowane inwestycje drogowe – 1 907 000 zł,
- remonty miejskich budynków według najpilniejszych potrzeb, szacunki nieruchomości, operaty geodezyjne i geodezyjno – prawne do komunalizacji, ogłoszenia w prasie, podatek od Stacji Uzdatniania Wody w Szaflarach i inne kwota 316 000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zabezpiecza się kwotę 1 000 000 zł na wykup nieruchomości pod inwestycje miejskie (głównie pod planowane drogi).

Dział 710 Działalność usługowa

W ramach tego działu planowane są wydatki bieżące w kwocie 874 000 zł, w tym m.in.:

1. prace urbanistyczne: materiały przedplanistyczne, miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego, dokumentacje niezbędne dla lokalizacji inwestycji celów publicznych, kserokopie map, obwieszczenia w prasie, koncepcje do decyzji o ustaleniu lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz obsługa komisji architektoniczno-urbanistycznej, kwota 270 000 zł,
2. wydatki bieżące związane z utrzymaniem cmentarzy komunalnych kwota 568 900 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 334 000 zł, zakup usług 170 000 zł, inne wydatki 67 900 zł,
3. wydatki na renowację nagrobków oraz ubezpieczenie cmentarzy kwota 35 100 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 570 000 zł na następujące zadania:

Modernizacja alejek na Cmentarzu Komunalnym	120 000 zł
Przebudowa Domu Przedpogrzebowego na Cmentarzu Komunalnym	150 000 zł
Budowa nowego cmentarza - etap II	300 000 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Ogólny limit wydatków tego działu ustala się na kwotę 13 955 000 zł.

Wydatki na utrzymanie administracji realizującej zadania zlecone ustawowo Urzędu Wojewódzkiego zaplanowano w kwocie 1 201 400 zł, w tym wynagrodzenia wraz z narzutami 1 059 900 zł. Na pozostałe wydatki zaplanowano kwotę 141 500 zł, w tym: wpłaty na PFRON i ZFŚS 53 500 zł, zakup materiałów i wyposażenia 26 000 zł, zakup usług pocztowych, dzierżawa urządzeń kserograficznych i drukarskich i inne usługi 48 500 zł, inne wydatki – 13 500 zł.

Zadania te realizuje 16 pracowników Urzędu Miasta (15,5 etatu). Zadania zlecone obejmują m.in. zadania z zakresu: ewidencji działalności gospodarczej, ewidencji ludności, ewidencja

akt Urzędu Stanu Cywilnego, sprawy obrony cywilnej i wojskowości. Na realizację zadania Wojewoda Małopolski ma przekazać dotację w kwocie 727 436 zł.

Wydatki na działalność Rady Miasta zaplanowano w kwocie 380 000 zł, w tym diety radnych kwota 324 000 zł, zakup usług kwota 35 000 zł (publikacje i druk komunikatów, usługi kserograficzne, fotograficzne, gastronomiczne, transmisja z obrad sesji RM w NTvK, szkolenia radnych, przewóz osób, wykonanie medali, teczek i dyplomów), zakup materiałów 15 000 zł (prenumeraty czasopism, materiały biurowe, artykuły spożywcze, materiały biurowe, zakup licencja oprogramowania Legislator), koszty postępowań sądowych i usługi prawnicze kwota 5 000 zł.

Na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta zaplanowano kwotę 10 806 000 zł, w tym wynagrodzenia wraz z narzutami kwota 9 040 000 zł.

Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi od wynagrodzeń związane są z kosztami zatrudnienia 99 pracowników merytorycznych oraz 12 pracowników obsługi. Kwota zaplanowana na wynagrodzenia obejmuje również wypłatę nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Na pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu Miasta składają się następujące pozycje:

- wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń (okulary ochronne, odzież ochronna, inne świadczenia wynikające z przepisów bhp) – 30 000 zł,
- wpłaty na PFRON – 175 000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 300 000 zł (zakup akcesoriów komputerowych, eksploatacyjnych, w tym programów i licencji, aktualizacje oraz zakup sprzętu komputerowego, materiały biurowe, papier, środki czystości, materiały gospodarczych, elektrycznych, w tym lampy oświetleniowe, żarówki, zakup wyposażenia, mebli, maszyn i urządzeń, zakup pomocy naukowych i książek, prenumerata prasy i publikatorów),
- zakup energii (energia elektryczna, gaz, woda) – 220 000 zł,
- remont budynku UM – 45 000 zł,
- zakup usług zdrowotnych – 9 000 zł,
- zakup usług 449 000 zł (wydatki związane z nadzorami nad programami komputerowymi, serwerami oraz odnowienia certyfikatów do podpisu elektronicznego, usługi drukarskie, zakup druków, oprawa dokumentów ogłoszenia prasowe i radiowe, redagowanie kolumny informacyjnej, inne ogłoszenia, monitorowanie systemu alarmowego, konserwacja sieci telefonicznej, przeglądy, wykonanie pieczęci, tablic informacyjnych, naprawy i konserwacja sprzętu biurowego, usługi pocztowe),
- opłaty z tytułu usług telekomunikacyjnych – 33 000 zł,
- podróże służbowe oraz ryczałty samochodowe – 52 000 zł,
- ubezpieczenie majątku stanowiącego własność miasta (budynki, sprzęt, samochody) – 16 000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 195 000 zł,
- szkolenia pracowników – 56 000 zł (szkolenia zewnętrzne, wyjazdy na szkolenia),

- opłaty na rzecz budżetu państwa – 1 000 zł,
- opłaty za odpady komunalne – 14 000 zł,
- koszty postępowania sądowego – 30 000 zł,
- inne wydatki 10 000 zł.

Wydatki na opłaty z tytułu egzekucji należności podatkowych i niepodatkowych prowadzonej przez organy skarbowe i komorników sądowych 100 000 zł, koszt opinii rzeczoznawców w prowadzonych postępowaniach podatkowych 31 000 zł.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowana została kwota 450 000 zł, w tym na:

Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby Urzędu Miasta	100 000 zł
Dostosowanie budynku Urzędu Miasta dla potrzeb osób niepełnosprawnych	300 000 zł
Wykonanie instalacji odgromowej budynku Urzędu Miasta oraz naprawa dachu	50 000 zł

Na wydatki związane z promocją miasta zaplanowano kwotę 200 000 zł. Ze względu na niepewną przyszłość związaną z pandemią Covid-19, wydatki w tym rozdziale zostały zaplanowane w kwocie niższej niż w latach poprzednich. Zakres wydatków uzależniony będzie od tego czy i kiedy będzie można realizować wydarzenia promocyjno-kulturalne dla szerszej publiczności. Niezależnie od sytuacji prowadzone będą takie działania jak: działania promocyjne z wykorzystaniem mediów społecznościowych, zakup materiałów promocyjnych, utrzymanie hot spotów.

Na funkcjonowanie Miejskiego Centrum Usług Wspólnych zaplanowano wydatki w kwocie 855 500 zł, w tym 734 000 zł na wynagrodzenia z pochodnymi dla 8 pracowników oraz kwota 121 500 zł na bieżące potrzeby jednostki.

W ramach pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie 60 000 zł na usługi doradcze w zakresie rozliczeń podatku VAT oraz 2 100 zł na składki z tytułu członkostwa w Koalicji Marek Ziem Górskich.

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

W ramach działu planuje się aktualizację rejestru wyborców za kwotę 6 671 zł (zadanie finansowane z dotacje z budżetu państwa).

Dział 752 Obrona narodowa

W ramach tego działu planuje się wydatki w kwocie 2 729 zł na zwrot wynagrodzenia dla osób biorących w ćwiczeniach wojskowych (koszty te zwracane są przez budżet państwa) oraz organizację szkolenia z zakresu obrony narodowej (zadanie finansowane z dotacji z budżetu państwa).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu przewiduje się wydatki w kwocie 400 000 zł w tym:

1. dodatkowe patrole Policji – 25 000 zł,
2. wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej – 102 000 zł,
3. wydatki na realizację zadań określonych w ustawie o zarządzaniu kryzysowym kwota 5 550 zł,
4. obsługa monitoringu miejskiego – 113 450 zł,
5. wydatki na obronę cywilną 4 000 zł,

6. dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Targu na dofinansowanie zakupu samochodu specjalistycznego – 150 000 zł (pod warunkiem pozyskania przez OSP dotacji z budżetu państwa).

Dział 757 Obsługa długu publicznego

W ramach tego działu zabezpiecza się środki w kwocie 500 000 zł na spłatę w 2021 roku odsetek od zaciągniętych przez miasto pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji.

Dział 758 Różne rozliczenia

W ramach działu zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 220 000 zł oraz rezerwy celowe w kwocie 1 280 000 zł, w tym: na finansowanie Pracowniczych Planów Kapitałowych kwota 500 000 zł, na finansowanie skutków zmian płac i wypłatę odpraw emerytalnych kwota 200 000 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego kwota 530 000 zł oraz na finansowanie remontów gminnych obiektów kwota 50 000 zł.

Na rezerwę celową na inwestycje zabezpiecza się kwotę 200 000 zł.

W ramach pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie 40 000 zł na składki w Euroregionie Tatry.

Dział 801 Oświata i wychowanie

W ramach tego działu planuje się wydatki bieżące w kwocie 47 700 000 zł. Planowane na 2021 r. wydatki bieżące są o prawie 2 mln zł wyższe od przewidywanego wykonania za rok 2020. Jest to spowodowane wprowadzonymi podwyżkami dla nauczycieli, wzrostem płacy minimalnej oraz znacznym wzrostem wydatków na przedszkola i kształcenie specjalne.

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

Przewiduje się, że wydatki na utrzymanie i rozwój szkół podstawowych prowadzonych przez miasto Nowy Targ zamkną się kwotą 31 092 400 zł, w tym na: wynagrodzenia wraz z narzutami 27 866 300 zł, pozostałe wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania szkół w kwocie 3 226 100 zł, w tym największe koszty to: zakup energii (prąd, woda i gaz) 1 214 000 zł, ZFŚS kwota 980 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia kwota 473 000 zł, zakup usług kwota 340 500 zł (opłaty za ścieki, przeglądy techniczne, transport na zajęcia szkolne itp.), zakup usług remontowych 110 000 zł.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

Wydatki tego rozdziału przeznaczone są na finansowanie działalności klas „0” w szkołach podstawowych. Koszty ogółem tego zadania zamkną się kwotą 875 000 zł, w tym wynagrodzenia wraz z narzutami 828 700 zł, pozostałe wydatki 46 300 zł (ZFŚS, zakup pomocy dydaktycznych i inne).

Rozdział 80104 Przedszkola

Planowane wydatki bieżące tego rozdziału to kwota 9 203 700 zł. W kwocie tej mieszczą się wydatki na:

- 2 miejskie przedszkola publiczne – 2 993 700 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 2 689 000 zł, pozostałe wydatki w kwocie 304 700 zł, w tym największe pozycje to: ZFŚS 113 000 zł, energia (prąd, gaz i woda) 80 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 28 000 zł, zakup usług 30 500 zł,
- dotacje do przedszkoli niepublicznych – 6 000 000 zł,

- zwrot innym gminom kosztów udzielonej przez nie dotacji do niepublicznych przedszkoli działających na ich terenie w związku z przyjęciem do tych przedszkoli dzieci zamieszkałych w Nowym Targu – 210 000 zł.

W celu wyliczenia dotacji dla przedszkoli prywatnych założono, że do przedszkoli publicznych prowadzonych przez miasto Nowy Targ uczęszczać będzie średniorocznie 313 dzieci, a do prywatnych 698 dzieci.

Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego

Projektuje się, że do 2 niepublicznych punktów przedszkolnych uczęszczać będzie 21 dzieci. Na potrzeby ich działalności zabezpieczona została dotacja w kwocie 115 000 zł.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół

Wydatki w kwocie 96 000 zł przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z transportem uczniów niepełnosprawnych z ich miejsca zamieszkania do szkół w specjalnych ośrodkach szkolno-wychowawczych.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Obowiązek finansowego wspierania nauczycieli w doksztalcaniu i doskonaleniu zawodowym wynika z przepisów ustawy Karta Nauczyciela. Odpis na to zadanie zaprojektowano w wysokości 1 % od wynagrodzeń nauczycieli. W szczególności wydatki te przeznaczone będą na dopłaty do czesnego dla podnoszących kwalifikacje nauczycieli oraz organizowane szkolenia i seminaria. W pozycji tej zaplanowana jest kwota 281 600 zł.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne

Wydatki rozdziału w kwocie 886 500 zł związane są z zatrudnieniem pracowników segmentu żywieniowego i przygotowywaniem posiłków dla dzieci uczęszczających do przedszkoli publicznych. Zgodnie z ustawą o systemie oświaty rodzice dzieci uiszczają tylko opłaty za tzw. wsad do kotła (surowce i półprodukty do sporządzania posiłków). Największą pozycję wydatków stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 470 500 zł, zakup środków żywności – 348 700 zł, zakup energii – 20 600 zł, zakup materiałów i wyposażenia 14 000 zł, ZFŚS 15 800 tys. zł.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkola i oddz. przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego

W ramach tego rozdziału realizowane są wydatki na niepełnosprawnych wychowanków przedszkoli, którzy wymagają specjalnej organizacji i metod pracy. Wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie 2 826 900 zł, w tym dotacja 2 700 000 zł dla prywatnych przedszkoli.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych

W ramach tego rozdziału realizowane są wydatki na niepełnosprawnych uczniów w klasach podstawowych i gimnazjalnych, którzy wymagają specjalnej organizacji i metod pracy. Wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie 1 717 900 zł, w tym największy wydatek stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 1 636 700 zł i odpis na ZFŚS 75 200 zł.

Rozdział 80195 Pozostała działalność

Limit wydatków w tym rozdziale ustalono na kwotę 605 000 zł, w tym:

- wynagrodzenia dla animatorów sportu na boiskach „Orlik” oraz inne wydatki 94 000 zł,
- odpis na ZFŚS dla emerytów i rencistów nauczycieli – 310 000 zł,
- wyrównanie wynagrodzeń nauczycieli w związku z nieuzyskaniem średnich wynagrodzeń miesięcznych gwarantowanych ustawą w ramach poszczególnych stopni awansu zawodowego, zwiększenie dodatku motywacyjnego dla nauczycieli – 100 000 zł,
- fundusz zdrowotny – 15 000 zł,
- realizacja programów na rzecz uczniów, konkursy i inne – 86 000 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowano wydatki w kwocie 1 140 000 zł z przeznaczeniem na sfinansowania działań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Na wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii planuje się kwotę 10 000 zł, a na przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 1 130 000 zł, w tym m.in.:

- prowadzenie świetlic profilaktyczno-wychowawczych przez placówki szkolno - wychowawcze sektora finansów publicznych 255 200 zł,
- programy profilaktyczne, kampanie, festyny, kolonie, półkolonie i zimowiska profilaktyczne dla dzieci z rodzin zagrożonych, programy terapeutyczne, pomoc psychologiczna – 380 800 zł,
- utrzymanie Miejskiej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 22 000 zł,
- prowadzenie Poradni Terapii Uzależnień – 11 000 zł,
- dotacje dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania własne miasta w zakresie prowadzenia placówek wsparcia dziennego 105 000 zł,
- dotacje dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania własne miasta z zakresu profilaktyki przeciwalkoholowej 200 000 zł,
- dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury na realizację zadań w zakresie profilaktyki antyalkoholowej – 160 000 zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – dofinansowanie działalności Ośrodka Interwencji Kryzysowej 6 000 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na zadania z zakresu pomocy społecznej planowana jest kwota 5 989 000 zł, w tym na:

1. opłaty za pobyt mieszkańców miasta w domach opieki społecznej na terenie kraju kwota 1 098 000 zł,
2. finansowanie działalności ośrodków wsparcia – Środowiskowego Domu Samopomocy kwota 682 950 zł, prowadzonego przez Polskie Stowarzyszenie na Rzecz Osób z Upośledzeniem Umysłowym Koło w Nowym Targu, zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu państwa,
3. przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 18 000 zł,
4. składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zadanie finansowane głównie z dotacji - łączna kwota wydatków 41 000 zł,

5. zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe (zadanie własne) przewidywana kwota wydatków 561 000 zł, zadanie częściowo finansowane z dotacji z budżetu państwa,
6. dodatki mieszkaniowe kwota 380 000 zł,
7. zasiłki stałe kwota 460 000 zł, zadanie finansowane głównie z dotacji,
8. funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej kwota 2 174 000 zł, w tym wynagrodzenia wraz z narzutami 1 899 600 zł, na pozostałe koszty składają głównie: ZFŚS 49 000 zł, zakup usług 120 000 zł, opłaty za najem powierzchni biurowych 40 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 20 000 zł. Zadanie częściowo jest dofinansowane z budżetu państwa,
9. pomoc w zakresie dożywiania kwota 455 000 zł, która przeznaczona jest na dożywianie dzieci oraz dorosłych uprawnionych do tych świadczeń, zadanie częściowo finansowane z dotacji z budżetu państwa, ponadto planuje się przekazać dotację w kwocie 55 000 zł do zadań w zakresie utrzymania stołówki dla osób niezaradnych życiowo,
10. prowadzenie Klubu „Seniora” przy Al. Tysiąclecia 42, w tym zatrudnienie kierownika, instruktorów oraz koszty mediów i inne drobne wydatki kwota 64 050 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach pozostałych zadań z zakresu polityki społecznej planowana jest kwota 180 000 zł, w tym:

- dotacja w kwocie 165 000 zł na zadania w zakresie pomocy społecznej – świadczenie usług w postaci opieki pielęgniarstwa w ambulatorium i środowisku oraz rehabilitacji leczniczej,
- kwota 15 000 zł z przeznaczeniem na dotację dla organizacji zajmujących się aktywizacją środowiska seniorów.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W ramach tego działu zaplanowano wydatki w kwocie 507 000 zł, w tym:

- na wczesne wspomaganie rozwoju dziecka realizowane przez przedszkola miejskie planuje się wydatki w kwocie 33 000 zł oraz dotację w kwocie 260 000 zł dla podmiotu prywatnego, który realizuje to zadanie,
- na wypłatę stypendiów szkolnych dla uczniów zamieszkałych w mieście, którym to świadczenie przysługuje kwota 194 000 zł,
- stypendia za wyniki w nauce lub osiągnięcia sportowe, które przyznawane są przez dyrektorów szkół kwota 20 000 zł.

Dział 855 Rodzina

W ramach tego działu ujęte zostały następujące wydatki:

1. realizacja programu 500+ kwota 32 170 882 zł,
2. zadania wynikające z ustawy o świadczeniach rodzinnych kwota 11 561 611 zł,
3. zadania z zakresu wspierania rodziny, w tym zatrudnienie asystentów rodziny kwota 1 182 629 zł,
4. świadczenia dla rodziców z tytułu pobytu ich dzieci w żłobkach na terenie miasta kwota 180 000 zł,
5. dofinansowanie kosztów pobytu dzieci z Nowego Targu w rodzinach zastępczych kwota 610 000 zł,
6. składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby do tego uprawnione 45 378 zł,
7. zwroty nienależnie pobranych świadczeń 86 500 zł (w zakresie programu 500+ jak i świadczeń rodzinnych).

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na zadania związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska planuje się wydać kwotę 28 381 000 zł, w tym na zadania bieżące kwota 14 401 000 zł i na zadania inwestycyjne kwota 13 980 000 zł. Zadania tego działu realizuje Urząd Miasta, Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji, Zakład Gospodarczy Zieleni i Rekreacji. W ramach tego działu realizowane następujące zadania:

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Zadania bieżące realizuje MZWik w ramach swojej statutowej działalności. W 2021 roku planuje się przekazanie dopłaty z budżetu miasta do cen odbioru ścieków w łącznej kwocie 40 000 zł za miesiąc grudzień 2020 r. Ze względu na sytuację finansową nie planuje się przekazywać dopłat od miesiąca stycznia 2021 r.

W ramach wydatków bieżących w kwocie 55 000 zł sfinansowane zostanie utrzymanie kanalizacji deszczowej na terenie miasta.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

W związku z istniejącymi obowiązkami gminy w zakresie gospodarki odpadami zaplanowano w budżecie wydatki bieżące w kwocie 9 530 000 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami wydatki te winny być sfinansowane z opłat zebranych na terenie danej gminy. Szacuje się, że koszty usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów wraz z usługą ich ważenia zamkną się kwotą 9 081 000 zł, na wynagrodzenia wraz z pochodnymi osób zajmujących się obsługą systemu oraz wpłaty na PFRON i ZFŚŚ zaplanowano kwotę 419 000 zł, serwis programów, poczta, zakup worków, szkolenia, pojemniki i inne kwota 30 000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 6 700 000 zł na budowę punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Miasto Nowy Targ (zadanie dofinansowane z UE).

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Przewiduje się, że w ramach wydatków bieżących będą finansowane następujące zadania:

1. oczyszczanie ulic miasta po zimie i inne wydatki kwota 1 274 800 zł – zadanie realizowane przez ZGZiR, w tym wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń kwota 916 600 zł, pozostałe wydatki kwota 358 200 zł (największe pozycje wydatków to: zakup odzieży i inne świadczenia dla pracowników 25 000 zł, PFRON 18 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 105 000 zł, ZFŚŚ 24 000 zł, zakup usług 117 000 zł),
2. czyszczenie rowów odwadniających – 30 000 zł.

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Zadania bieżące z tego zakresu w całości na terenie miasta realizuje ZGZiR. Zaplanowano wydatki w kwocie 1 062 600 zł, w tym wynagrodzenia wraz z narzutami kwota 751 000 zł, pozostałe wydatki 311 600 zł (największe pozycje wydatków to: zakup odzieży i inne świadczenia dla pracowników 15 000 zł, PFRON 10 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 170 000 zł, ZFŚŚ 21 000 zł, zakup usług 60 000 zł).

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Planuje się wydatki bieżące w kwocie 334 000 zł, w tym: 78 000 zł na wynagrodzenie wraz z pochodnymi i zadania realizowane przez tzw. ekodoradcę (dofinansowanie ze środków z Unii Europejskiej), 85 800 zł na inne wydatki związane z realizacją projektów dofinansowanych z UE, 100 000 zł na zwrot udziałów wniesionych przez mieszkańców na realizację programu gazyfikacji miasta, 70 200 zł na inne wydatki związane z ochroną powietrza.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano następujące zadania:

Sieć ciepłownicza magistralna od Ciepłowni Geotermalnej w Szaflarach - Bańskiej Niżnej przez Szaflary do Kotłowni przy ul. Szaflarskiej w Nowym Targu - prace projektowe	1 300 000 zł
Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii na terenie Gmin: Nowy Targ, Miasta Nowy Targ, Czorsztyń, Łapsze Niżne, Brzesko, Alwernia, Babice, Chrzanów, Libiąż oraz Trzebinia	5 000 000 zł
Program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Miasto Nowy Targ	500 000 zł

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

Na wydatki bieżące związane z oświetleniem ulic, placów i dróg na terenie miasta oraz konserwacją tego oświetlenia w 2021 roku zaplanowano kwotę 1 037 000 zł, w tym m.in.:

- zakup energii - 650 000 zł,
- zakup usług remontowych – 297 000 zł,
- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem sprawności oświetlenia, w tym dzierżawa słupów od Zakładu Energetycznego – 40 000 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia – 50 000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano środki w kwocie 100 000 zł na dobudowę oświetlenia ulicznego.

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Planuje się wydatki bieżące w kwocie 1 000 zł, obowiązek zaplanowania tego typu wydatku wynika z przepisów regulujących kwestie opłat produktowych.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki ogółem w kwocie 1 416 600 zł, w tym zadania bieżące kwota 1 036 600 zł oraz kwota 380 000 zł na wydatki majątkowe.

W ramach wydatków bieżących planuje się:

1. realizację zadań przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska na łączną kwotę 320 000 zł, w tym: program opieki nad zwierzętami (130 000 zł), edukacja ekologiczna, monitoring zrekultywowanego wysypiska śmieci, unieszkodliwianie wyrobów z azbestu i inne działania w zakresie ochrony środowiska (190 000 zł),
2. realizacja zadań przez Zakład Gospodarczy Zieleni i Rekreacji na łączną kwotę 534 600 zł, w ramach tych wydatków realizowane są zadania związane z dozorem kotłowni centralnej i koszty energii, utrzymanie fontann i dozór innych obiektów komunalnych, utrzymanie ścieżek rowerowych, realizacja obowiązków inkasa opłaty targowej oraz nadzór nad tzw. targiem maślanym na ul. Nadwodniej, w ramach tej kwoty największe wydatki dotyczą wynagrodzeń wraz z pochodnymi – 295 500 zł, zakup materiałów i wyposażenia – 76 000 zł, zakup energii – 51 000 zł, zakup usług – 26 000 zł, wydatki na ubezpieczenie majątku i oc – 21 000 zł,

3. środki na zlecenie opracowań i analiz na potrzeby wniosków o dotacje z UE kwota 100 000 zł,
4. wydatki związane z realizacją obowiązków w zakresie poboru opłat z tytułu zmniejszenia naturalnej retencji terenowej oraz innymi zadaniami w zakresie ochrony środowiska – 77 000 zł,
5. nagrody w konkursie na najpiękniejszy ogród kwota 5 000 zł.

W ramach wydatków majątkowych planuje się następujące zadania:

Dokumentacja przyszłych inwestycji	200 000 zł
Piracki Plac Zabaw - doposażenie Nowotarskiej Strefy Relaksu	180 000 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki bieżące w tym dziale w kwocie 3 380 000 zł zaplanowano na:

1. sfinansowanie okazjonalnych imprez miejskich oraz wydawnictw i pozostałych wydatków kwotą 290 000 zł, w tym dotacje w kwocie 70 000 zł dla podmiotów niepublicznych prowadzących działalność nie nastawioną na zyski, a realizujących zadania własne miasta w zakresie imprez promujących kulturę miasta, środowisko twórcze i dziedzictwo kulturalne,
2. realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pn. „Rodzinne zwyczaje mieszkańców pogranicza polsko-słowackiego Nowy Targ-Kieżmark” – kwota 200 000 zł,
3. dotację w kwocie 1 900 000 zł dla Miejskiego Ośrodka Kultury, w tym środki na organizację Jarmarku Podhalańskiego, na wydatki związane z funkcjonowaniem muzeum w Ratuszu, Muzeum Drukarstwa, zabytkową wieżą wodną, budynkiem dawnego dworca PKP, miejską orkiestrą i regionalnymi zespołami tanecznymi,
4. dofinansowanie w ramach porozumień działalności obcych instytucji kultury działających na terenie miasta Nowego Targu tj. Małopolskiego Biura Wystaw Artystycznych kwotą 20 000 zł,
5. dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nowym Targu na działalność statutową kwota 970 000 zł, w tym wydatki na zapewnienie utrzymania certyfikatu Biblioteka+.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano kwotę 16 500 000 zł na przebudowę Miejskiego Ośrodka Kultury.

Dział 926 Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowane zostały wydatki bieżące w łącznej kwocie 7 483 000 zł, w tym na:

- dotacje dla stowarzyszeń kultury fizycznej niezaliczonych do sektora finansów publicznych realizujących zadania miasta w zakresie upowszechnienia kultury fizycznej – kwota 630 000 zł,
- utrzymanie narciarskich tras biegowych – kwota 100 000 zł,
- najem sztucznego lodowiska – 300 000 zł (po odliczeniu dochodów z usług i podatku VAT ostateczny koszt najmu lodowiska szacuje się na kwotę 110 000 zł),
- finansowanie pozostałych zadań z zakresu kultury fizycznej, w szczególności organizacja imprez sportowych, dofinansowanie zawodów sportowych na szczeblu miejskim, zakup pucharów okolicznościowych, nagród, realizację programów z zakresu sportu skierowanych do dzieci z nowotarskich szkół podstawowych, stypendia sportowe – kwota 182 000 zł,
- realizacja programów sportowych dla dzieci i młodzieży dofinansowanych ze środków zewnętrznych – 95 000 zł,
- utrzymanie bieżące obiektów sportowych miasta będących w administracji Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji – kwota 6 176 000 zł, w tym m.in.: wynagrodzenia

i pochodne kwota 2 999 000 zł, odzież ochronna i inne świadczenia dla pracowników kwota 44 000 zł, wpłaty na PFRON 42 000 zł, zakup energii (prąd, gaz i woda) 1 350 000 zł, zakup usług pozostałych 700 000 zł – usługi sprzątnia, ścieki, przeglądy i inne, remonty 343 000 zł, zakup materiałów i wyposażenia 340 000 zł, podatek VAT 150 000 zł, ZFŚS 78 000 zł, podatek od nieruchomości 20 000 zł, ubezpieczenie majątku i opłata za śmieci 78 000 zł, szkolenia, delegacje i inne 32 000 zł).

W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację następujących zadań:

Koncepcja architektoniczna Podhalańskiego Centrum Sportów Lodowych z zapleczem hotelowo - rekreacyjnym	300 000 zł
Modernizacja obiektów Miejskiego Centrum Sportu i Rekreacji	300 000 zł

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

W ramach przychodów budżetu miasta w kwocie 38 516 000 zł zakłada się przychody w kwocie 26 000 000 zł z tytułu kredytów i pożyczek preferencyjnych przewidzianych do zaciągnięcia na sfinansowanie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych, w tym dofinansowanych ze środków z Unii Europejskiej; przychody w kwocie 10 000 000 zł z tytułu lokat zakładanych w trakcie roku; przychody w kwocie 120 000 zł z tytułu spłaty pożyczek udzielonych z budżetu miasta oraz niewykorzystane w 2020 r. środki z Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 2 396 000 zł.

Rozchody budżetowe związane ze spłatą zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowane zostały w kwocie 6 500 000 zł. W ramach rozchodów została również zaplanowana kwota 10 000 000 zł na zakładane w trakcie roku lokaty oraz kwota 120 000 zł na pożyczki dla podmiotów realizujących projekty dofinansowane z Unii Europejskiej. Na 2021 r. przypadają spłaty następujących kredytów i pożyczek:

- kredyt zaciągnięty w 2014 r. Banku ING na pokrycie wkładu własnego do projektu „Modernizacja gospodarki wodnej i ściekowej w Nowym Targu” – kwota spłacanej raty 4 058 037,60 zł,
- kredyt zaciągnięty w 2014 r. Banku PEKAO S.A. na pokrycie deficytu budżetowego – kwota spłacanej raty 500 000 zł,
- kredyt zaciągnięty w 2015 r. Banku ING S.A. na pokrycie deficytu budżetowego – kwota spłacanej raty 800 000 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2016 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na zakup samochodu dla Ochotniczej Straży Pożarnej – kwota spłacanej raty – 175 000 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2017 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na docieplenie ścian i stropów, wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w budynku Przedszkola nr 2 w Nowym Targu – kwota spłacanej raty – 25 000 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2018 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na zakup polewaczko-zamiatarki – kwota spłacanej raty – 135 000 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2019 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Krakowie na docieplenie ścian i stropów oraz wymianę stolarki okiennej i drzwiowej w budynku przy Miejskiej Hali Lodowej – kwota spłacanej raty – 40 000 zł.

Prognozowane spłaty zadłużenia nie spowodują zakłóceń w finansowaniu zadań przyjętych do realizacji w budżecie miasta na 2021 r. Łączna kwota rat kredytów i pożyczek do spłaty

w 2021 r. mieści się w limicie określonym w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Przewiduje się, że na koniec 2021 roku zadłużenie miasta z tytułu pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych zamknie się kwotą ok. 49,8 mln zł (łącznie z kredytami przewidzianymi do zaciągnięcia w 2021 r.). Należy jednak wyraźnie zaznaczyć, że planowane dochody, jak również ostateczne koszty realizacji zadań mogą w trakcie 2021 roku ulegać zmianom w zależności od sytuacji gospodarczej i koniunktury na rynku krajowym jak i europejskim. Tym niemniej, dzięki pozyskaniu znacznych środków zewnętrznych, zarówno z Unii Europejskiej jak i z funduszy krajowych, możliwe jest utrzymanie w kolejnym roku wysokiego poziomu wydatków na inwestycje. Dzięki temu znaczna liczba osób znajduje zatrudnienie w branży usług budowlanych, głównie z rejonu Podhala, a zakup usług przez samorząd terytorialny stanowi ważny instrument stymulowania rozwoju gospodarczego, co w ostatecznym rozrachunku przekłada się na sytuację finansową mieszkańców oraz budżetu miasta.

BURMISTRZ
mgr Grzegorz Matycha

