

ZARZĄDZENIE NR 124/2023
WÓJTA GMINY STOLNO

z dnia 14 listopada 2023 r.

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy Stolno projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2024 wraz z projektem Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.
o finansach publicznych (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć i przekazać pod obrady Rady Gminy Stolno projekt budżetu Gminy Stolno na rok 2024 stanowiący załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia oraz projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno stanowiący załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuje się Skarbnika Gminy Stolno do przekazania projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2024 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno wraz z objaśnieniami Radzie Gminy Stolno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Stolno

mgr inż. Jerzy Rabeszko

Projekt

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 124/2023
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2023 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2023 r.

w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2024 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463 i 1688), art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235 - 237, art. 239, art. 242 ust. 1, art. 243 ust. 1, art. 258 i art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103; z 2022 r. poz. 2600; z 2023 r. poz. 185, 547, 1088, 1234, 1641 i 1717) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 40.289.719,00 zł z tego:

- 1) bieżące w łącznej wysokości 25.879.255,00 zł,
- 2) majątkowe w łącznej wysokości 14.410.464,00 zł,

– zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 46.210.760,00 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w łącznej wysokości 26.111.367,68 zł, z tego: wydatki jednostek budżetowych w wysokości 21.547.388,68 zł, z tego: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 14.753.334,80 zł, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 6.794.053,88 zł, - dotacje na zadania bieżące w wysokości 398.216,00 zł, - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3.615.763,00 zł, - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 0,00 zł, - wydatki na obsługę długu w wysokości 550.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w łącznej wysokości 20.099.392,32 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne 20.099.392,32 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.350.000,00 zł,

– zgodnie z załącznikami nr 2 i nr 3 do uchwały.

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną na wydatki bieżące w wysokości – 400.000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości - 936.289,64 zł, w tym: - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 60.000,00 zł, - na uzupełnienie finansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 36.289,64 zł, - na uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 140.000,00 zł - na zadania inwestycyjne Gminy Stolno w wysokości 700.000,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 5.921.041,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 5.650.000,00 zł, planowaną spłatą udzielonej pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis w wysokości 10.000,00 zł oraz częściową wartością osiągniętych za 2022 rok wolnych środków w wysokości 261.041,00 zł

2. Określa się przychody budżetu w wysokości 6.767.791,00 zł i rozchody budżetu w wysokości 846.750,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 5. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.992.502,00 zł, zgodnie z załącznikami nr 5 i nr 6 do uchwały.

2. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2.500,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

3. Ustala się dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 86.400,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

4. Ustala się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie w wysokości 209.441,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

5. Ustala się dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 926.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

6. Ustala się dotacje celowe i wpłaty dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 315.841,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.

§ 6. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w łącznej wysokości 140.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki: na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 123.000,00 zł, na realizację zadań zawartych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 5.000,00 zł oraz na pokrycie wydatków Izby wytrzeźwień w wysokości 12.000,00 zł, wyszczególnione w załączniku nr 12 do uchwały.

2. Ustala się dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 6.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

§ 7. Ustala się wydatki na projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości 2.350.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały.

§ 8. Ustala się plany środków gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek budżetowych Gminy Stolno prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe w wysokości 245.670,00 zł oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 245.670,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15 do uchwały.

§ 9. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 16 do uchwały.

§ 10. Ustala się dochody związane z realizacją zadań zleconych należne budżetowi państwa w wysokości 38.900,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 17 do uchwały.

§ 11. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, z tego na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 6.000.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 5.650.000,00 zł,

2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na : - finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 5.650.000,00 zł, - finansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 6.000.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy i na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku bankowym w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których termin płatności wykracza poza rok budżetowy,
- 5) zaciągania zobowiązań, których płatności przypadać będą w następnych latach budżetowych do kwoty 20.000.000,00 zł,

- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 7) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Stolno, 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.

3. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym z wyłączeniem zwrotów wydatków związanych z realizacją programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

4. Uzyskane przez gminne jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonane w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Paweł Pudrzyński

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

Dochody budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 642 150,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 639 450,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 639 450,00
	01095		Pozostała działalność	2 700,00
		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	2 700,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	837 515,00
	40002		Dostarczanie wody	837 515,00
		0830	Wpływy z usług	835 515,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
600			Transport i łączność	2 053 814,00
	60016		Drogi publiczne gminne	2 053 814,00
		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	1 199 880,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	853 934,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	115 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	95 300,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	25 000,00
		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	70 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	300,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	20 000,00
		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	20 000,00
710			Działalność usługowa	2 500,00
	71035		Cmentarze	2 500,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 500,00
750			Administracja publiczna	85 500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 500,00
		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	85 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 102,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 102,00

		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	1 102,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 145 707,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 193 452,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 500 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	593 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	64 452,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	35 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 982 100,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 200 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 300 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 100,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	260 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	210 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	10 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	220 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	120 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 750 155,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 439 711,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	310 444,00
758			Różne rozliczenia	9 740 261,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 532 883,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 532 883,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3 807 378,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 807 378,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	400 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	50 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	350 000,00
801			Oświata i wychowanie	3 560 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 500 000,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 500 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	60 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	50 000,00
852			Pomoc społeczna	533 500,00

85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 200,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	12 200,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	102 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	102 000,00
85216		Zasiłki stałe	152 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	152 100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	122 100,00
	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	3 900,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	118 200,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	101 600,00
	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	100 800,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	800,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	39 100,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	39 100,00
85295		Pozostała działalność	4 400,00
	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	4 400,00
855		Rodzina	2 801 800,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 720 200,00
	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	2 715 200,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	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	200,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 400,00
	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	81 400,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	553 670,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	501 000,00
	0830	Wpływy z usług	500 000,00

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	46 670,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	46 670,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 216 900,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 386 900,00
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 386 900,00
	92195	Pozostała działalność	830 000,00
	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	830 000,00
Razem:			40 289 719,00

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

Wydatki budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	6 980 000,00
	01008		Melioracje wodne	4 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00
	01030		Izby rolnicze	35 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	35 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 941 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 550,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 639 450,00
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	711 633,00
	40002		Dostarczanie wody	711 633,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	21 133,00
		4260	Zakup energii	417 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	40 000,00
600			Transport i łączność	3 435 800,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	18 800,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	18 800,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 357 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 450 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 199 880,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 120,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	60 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	34 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
		4260	Zakup energii	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	25 600,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 100,00
	4260	Zakup energii	5 600,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 900,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	9 000,00
710		Działalność usługowa	35 400,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32 900,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 900,00
	71035	Cmentarze	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
720		Informatyka	14 000,00
	72095	Pozostała działalność	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
750		Administracja publiczna	6 515 671,04
	75011	Urzędy wojewódzkie	85 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 500,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	227 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	165 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 715 223,04
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 837 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	280 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	36 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	755 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	125 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	157 000,04
	4260	Zakup energii	39 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	229 900,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	36 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	34 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	73 423,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	100,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	24 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	21 000,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	359 348,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	256 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	44 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00

	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 148,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
75095		Pozostała działalność	104 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 500,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 102,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 102,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 102,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	209 300,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	5 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	5 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	191 800,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	37 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	34 000,00
	4260	Zakup energii	15 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	16 000,00
	75414	Obrona cywilna	12 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
757		Obsługa długu publicznego	550 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	550 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	550 000,00
758		Różne rozliczenia	1 376 289,64
	75814	Różne rozliczenia finansowe	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 336 289,64
	4810	Rezerwy	636 289,64
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	700 000,00
801		Oświata i wychowanie	16 937 577,00
	80101	Szkoły podstawowe	6 601 404,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	212 344,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	901 780,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	60 550,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	815 377,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	99 516,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	11 760,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	512 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 000,00
	4260	Zakup energii	86 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	32 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	98 600,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	11 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	18 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	182 277,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 259 600,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	252 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	7 346 787,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	47 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 525,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 262,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	177 200,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 600,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	7 000 000,00
80104		Przedszkola	210 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	210 000,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 252 887,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	57 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	257 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	166 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	45 687,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	601 000,00

	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	50 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	404 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	310 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	32 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	32 000,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	164 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	164 300,00
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	228 630,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	112 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 830,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 700,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	59 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	613 330,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	170 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 530,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	88 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	278 800,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	22 000,00
80195		Pozostała działalność	84 239,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	80 239,00
851		Ochrona zdrowia	140 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	123 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85158		Izby wytrzeźwień	12 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
852		Pomoc społeczna	1 640 863,00
85202		Domy pomocy społecznej	196 223,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	196 223,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	300,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	12 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	12 200,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	132 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	127 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	40 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	40 000,00
85216		Zasiłki stałe	152 100,00
	3110	Świadczenia społeczne	152 100,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	934 673,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 900,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	670 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	28 096,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	107 799,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 730,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 050,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	19 140,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 008,00
	4480	Podatek od nieruchomości	350,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	65 167,00
	3110	Świadczenia społeczne	65 167,00
85295		Pozostała działalność	7 400,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	465 500,00
85395		Pozostała działalność	465 500,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	17 300,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	304 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	58 000,00

	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 300,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
855		Rodzina	2 937 805,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 715 200,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 496 252,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 565,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 968,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
85504		Wspieranie rodziny	51 005,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	37 911,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 006,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 337,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	993,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	958,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
85508		Rodziny zastępcze	90 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 400,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	81 400,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 308 743,00
90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	755 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00
	4260	Zakup energii	559 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	29 200,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	26 375,00
	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	26 375,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	64 098,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	32 098,00

	4260	Zakup energii	650,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 350,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	46 670,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	27 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	12 202,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	750,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	85,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 133,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
90013		Schroniska dla zwierząt	30 400,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	226 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	97 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	25 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
90095		Pozostała działalność	44 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 760 236,32
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	247 392,80
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	14 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	343,80
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	74 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	25 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
92116		Biblioteki	209 441,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	209 441,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 470 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 000,00

	6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	820 000,00
	92195	Pozostała działalność	759 402,52
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	84 810,20
	4260	Zakup energii	23 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	108 392,32
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	500 000,00
926		Kultura fizyczna	130 740,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	123 740,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	85 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	92695	Pozostała działalność	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	900,00
Razem:			46 210 760,00

Załącznik nr 3

do Uchwały Nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

Wydatki majątkowe według zadań na 2024r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki								Komórka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	
					rok budżetowy 2024 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania								Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	RFRD	środki pochodzące z Polskiego Ładu	środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
1	010	01044	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków	13 400 000,00	6 800 000,00	0,00	160 550,00	0,00	6 639 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej
2	010	01044	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno - (dokumentacja)	2 050 000,00	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej
3	010	01044	Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno	3 109 222,38	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej
Suma 010/				18 559 222,38	6 941 000,00	0,00	301 550,00	0,00	6 639 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
4	600	60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Chelmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
5	600	60016	Budowa drogi na dz. nr 189/20 obręb Stolno	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	600 120,00	0,00	0,00	0,00	1199880,00 PROW	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
6	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 060247C Gorzuchowo - Krajęcín (od km 0+000 do km 0+918,47)	1 424 000,00	1 424 000,00	0,00	570 066,00	853 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
7	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 060212C w miejscowości Grubno - dokumentacja	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12000,00 FS Grubno	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
8	600	60016	Budowa chodnika oraz poszerzenie drogi na dz. Nr 113 w miejscowości Grubno II etap	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12791,15 FS Grubno	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
Suma 600/				3 300 000,00	3 300 000,00	76 000,00	1 170 186,00	853 934,00	0,00	0,00	1 199 880,00	0,00	0,00	x
9	754	75404	Dofinansowanie zakupu osobowego pojazdu służbowego z segmentu C w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Chelmnie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. obywatelskich i organizacyjnych
10	754	75412	Zakup masztu oświetleniowego dla OSP w Rybieńcu	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. obywatelskich i organizacyjnych
Suma 754/...				21 000,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
11	758	75818	Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne Gminy Stolno	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Suma 758/...				700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
12	801	80103	Centrum Edukacyjno-Kulturalne w Stolnie - Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie	14 500 000,00	7 000 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
Suma 801/...				14 500 000,00	7 000 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
13	900	90015	Zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Gorzuchowo - II etap	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8000,00 FS Gorzuchowo	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego

14	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Stolno (3 lampy)	36 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36000,00 FS Stolno	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
15	900	90015	Zakup i montaż lampy ulicznej przy drodze gminnej nr 060226C (Należcz)	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13000,00 FS Małe Czyste	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
Suma 900/...				59 000,00	59 000,00	59 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x
14	921	92120	Modernizacja dworu w Kłęczkowie	430 000,00	430 000,00	0,00	38 500,00	0,00	0,00	391 500,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
15	921	92120	Dofinansowanie obiektów zabytkowych według zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków, określonych w Uchwale Nr XXXIV/250/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 28 grudnia 2017 r.	820 000,00	820 000,00	0,00	24 600,00	0,00	0,00	795 400,00	0,00	0,00	Inspektor ds. Gospodarki nieruchomościami i lokalami
16	921	92120	Modernizacja instalacji elektrycznej dworu w Kłęczkowie	220 000,00	220 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
17	921	92195	Odnowa przestrzeni publicznej w Stolnie, Oborach, Małym Czystym oraz Wabczu na terenie Gminy Stolno	516 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	10000,00 FS Obory, 10000,00 FS Małe Czyste, 10	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
18	921	92195	Rozbudowa pomieszczeń zaplecza socjalnego (kuchnia) w świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn - dokumentacja	28 000,00	28 000,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28000,00 FS Paparzyn	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
19	921	92195	Modernizacja pomieszczeń zaplecza socjalnego (łazienka i kuchnia) w świetlicy wiejskiej w miejscowości Robakowo II etap	16 000,00	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15000,00 FS Robakowo	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
20	921	92195	Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w miejscowości Rybieniec	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19015,00 FS Rybieniec	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
21	921	92195	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sarnowo - dokumentacja częściowa	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5000,00 FS Sarnowo	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
22	921	92195	Rewitalizacja placu zabaw na terenie sołectwa Trzebiełuch	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12000,00 FS Trzebiełuch	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
23	921	92195	Zakup pierwszego wyposażenia do zaadaptowanego pomieszczenia pomocniczego w świetlicy wiejskiej w miejscowości Wabcz	26 392,32	26 392,32	26 392,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26392,32 FS Wabcz	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
Suma 921/...				2 094 392,32	2 078 392,32	108 392,32	83 100,00	0,00	0,00	1 386 900,00	500 000,00	X	x
OGÓLEM				39 233 614,70	20 099 392,32	964 392,32	5 054 836,00	853 934,00	10 139 450,00	1 386 900,00	1 699 880,00	x	X

Przychody i rozchody budżetu w 2024r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 767 791,00
1	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	10 000,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 107 791,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 650 000,00
Rozchody ogółem:			846 750,00
1	Udzielone pożyczki i kredyty	991	20 000,00
2	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	826 750,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

Dochody na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	85 500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 500,00
		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	85 500,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 102,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 102,00
		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	1 102,00
852			Pomoc społeczna	109 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 900,00
		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	3 900,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 800,00
		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	100 800,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		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	4 400,00
855			Rodzina	2 796 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 715 200,00
		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	2 715 200,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		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	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 400,00
		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	81 400,00
Razem:				2 992 502,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr ...Rady Gminy Stolno z dnia ...

Wydatki na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	85 500,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	85 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	85 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 102,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 102,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 102,00
852			Pomoc społeczna	109 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 900,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 900,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	100 800,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	90 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 000,00
	85295		Pozostała działalność	4 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 400,00
855			Rodzina	2 796 800,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 715 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 496 252,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	58 565,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 968,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	151 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 915,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	81 400,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	81 400,00
Razem:				2 992 502,00

Załącznik nr 7
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej na 2024 r.

Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)	Wyszczególn.	Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)
710	71035	2020	2 500,00	Cmentarnictwo wojenne	710	71035	4210 4300	1 000,00 1 500,00

Załącznik nr 8
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

**Dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między
jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 r.**

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	18 800	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60014	6300	50 000,00	Pomoc finansowa dla Powiatu Chełmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych
852	85205	2330	300,00	Dotacja celowa dla samorządu województwa na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie tzw. "Niebieska Linia"
853	85395	2310	17 300,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
Razem			86 400,00	

Załącznik nr 9
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

Dotacje podmiotowe udzielane z budżetu Gminy Stolno

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu Gminy Stolno		Plan na 2024 rok
Instytucje kultury		209 441,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	209 441,00
92116	Biblioteki	209 441,00
	- Gminna Biblioteka Publiczna	209 441,00

Załącznik nr 10
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych na 2024 rok.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
852	85295	2830	Działalność na rzecz osób niepełnosprawnych oraz działalność na rzecz seniorów i osób w wieku emerytalnym	3 000,00
10	1008	2830	Melioracja użytków rolnych oraz konserwacja urządzeń wodnych	4 000,00
921	92105	2830	Wspieranie i upowszechnianie działalności kulturalnej i kultury fizycznej, działalności na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku dzieci i młodzieży, działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych, promocja i rozwój wolantariatu	14 000,00
921	92120	6570	Dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych	820 000,00
926	92605	2820	Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży oraz upowszechnienie kultury fizycznej i sportu	85 000,00
Ogółem				926 000,00

Załącznik nr 11
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych na 2024 r.

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	18 800,00	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60014	6300	50 000,00	Pomoc finansowa dla Powiatu Chełmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych
852	85205	2330	300,00	Dotacja celowa dla samorządu województwa na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie tzw. "Niebieska Linia"
853	85395	2310	17 300,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
900	90013	2310	20 000,00	Dofinansowanie realizacji zadań w zakresie opieki nad bezdomnymi zwierzętami z terenu Gminy Stolno przez Centrum Opieki nad zwierzętami w Grudziądzu prowadzone przez Miejski Zakład Komunikacji Sp. z o.o. w Grudziądzu Gminy Miasta Grudziądz
921	92116	2480	209 441,00	Dotacja podmiotowa na pokrycie działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie
Razem			315 841,00	

Załącznik nr 12 do uchwały

nr ...

Rady Gminy Stolno

z dnia ...

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz wydatki związane z realizacją zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na rok 2024 i wydatków związanych z realizacją polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu

w zł

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2024 r.
1	2	3	4	5
			DOCHODY	140 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	140 000,00
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>140 000,00</i>
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	120 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	20 000,00
			WYDATKI	140 000,00
851			Ochrona zdrowia	140 000,00
	85153		<i>Zwalczanie narkomani</i>	<i>5 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>123 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85158		<i>Izby wytrzeźwień</i>	<i>12 000,00</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00

Dochody i wydatki Gminy Stolno na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej wynikające z ustawy Prawo Ochrony Środowiska

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2024 rok	
			Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
		OGÓLEM	6 000,00	5 500,00
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	6 000,00	6 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00	6 000,00
		Oplaty za szczególne korzystanie ze środowiska	6 000,00	0,00
		nasadzenia drzew i krzewów (udział własny)	0,00	2 000,00
		organizacja konkursów ekologicznych	0,00	4 000,00

WYDATKI NA PROJEKTY REALIZOWANE ZE ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z UNII EUROPEJSKIEJ
I ŚRODKÓW POCHODZĄCYCH Z INNYCH ŹRÓDEŁ ZAGRANICZNYCH NIE PODLEGAJĄCE
ZWROTOWI

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki w roku budżetowym 2024	Plan		
				udział własny	śr z budżetu UE	śr. z BP
1	2	3	4	5	6	7
		RAZEM MAJĄTKOWE	2 350 000,00	650 120,00	1 699 880,00	0,00
010		Rolnictwo i łowiectwo	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitarna wsi	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
		Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
600		Transport i Łączność	1 800 000,00	600 120,00	1 199 880,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 800 000,00	600 120,00	1 199 880,00	0,00
		Budowa drogi na dz. Nr 189/20 obręb Stolno	1 800 000,00	600 120,00	1 199 880,00	0,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
	92195	Pozostała działalność	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
		Odnowa przestrzeni publicznej w Stolnie, Oborach, Małem Czystem oraz Wabczu na terenie Gminy Stolno	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00
		RAZEM WYDATKI	2 350 000,00	650 120,00	1 699 880,00	0,00

DZIAŁ	Wyszczególnienie	stan środków pieniężnych na początek okresu	DOCHODY				Suma Bilansująca	WYDATKI			stan środków pieniężnych na koniec okresu	Suma bilansująca
			Dochody własne		Plan	Plan		Wydatki ogółem		Plan		
			Klasyfikacja budżetowa				Klasyfikacja Budżetowa					
			Rozdział	§			Rozdział	§				
801	Oświata i wychowanie Szkoły Podstawowe	0,00			245 670,00	245 670,00			245 670,00	0,00	245 670,00	
	Szkoła Podstawowa w Stolnie	0,00	80101	0750	11 500,00	11 500,00	80101	4210	7 000,00	0,00	7 000,00	
				0830	75 000,00	75 000,00		4260	22 500,00		22 500,00	
				0920	500,00	500,00		4240	2 500,00		2 500,00	
			80106	0670	24 500,00	24 500,00		4270	12 000,00		12 000,00	
					4300	2 500,00		2 500,00				
					4530	1 000,00		1 000,00				
					0,00	80148		4220	64 000,00		64 000,00	
	Szkoła Podstawowa w Robakowie	0,00	80101	0750	1 500,00	1 500,00	80101	4210	1 000,00	0,00	1 000,00	
				0830	88 550,00	88 550,00		4240	2 000,00		2 000,00	
				0920	500,00	500,00		4300	500,00		500,00	
			80106	0670	43 620,00	43 620,00		4530	500,00		500,00	
					80148	4220		130 170,00	130 170,00			

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY STOLNO NA 2024ROK

Dział	Rozdział	Sołectwo	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota
Sołectwo Cępno				47592,88
921	92195		Imprezy integracyjne	4760,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego oraz terenu wokół świetlicy	22232,88
900	90004			
900	90015			
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	3000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	17000,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	400,00
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	200,00
Sołectwo Gorzuchowo				24129,73
921	92195		Wydarzenia animacyjno-integracyjne, w tym Współdziałanie z Kolem Gospodyń Wiejskich „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie	4000,00
600	60016		Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie Gorzuchowo- wykaszanie poboczy, odśnieżanie dróg, remonty i utrzymanie dróg i poboczy	4000,00
900	90004			
921	92195			
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji i wypoczynku w sołectwie Gorzuchowo	8129,73
900	90015		Zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Gorzuchowo II etap	8000,00
Sołectwo Grubno				59191,15
921	92195		Imprezy integracyjne	5900,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	3500,00
900	90004			
921	92195		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenie uliczne	9000,00
600	60016		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	8000,00
900	90015			
921	92195		Wykonanie ogrodzenia na terenie wokół miejsca rekreacji w miejscowości Grubno	8000,00
921	92109		Budowa chodnika oraz poszerzenie drogi działka Nr 113 w Grubnie II etap	12791,15
600	60016		Przebudowa drogi gminnej nr 0600212C w miejscowości Grubno-dokumentacja	12000,00
600	60016			
Sołectwo Male Czyste				49859,21
921	92195		Imprezy integracyjne	3985,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji, drogi i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	6474,21
900	90004			
900	90015			
921	92195			
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	10900,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	2500,00
900	90015		Zakup i montaż lampy ulicznej przy drodze gminnej nr 060226C (Nałęcz)	13000,00
900	90015		Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Male Czyste	10000,00
921	92195		Warsztaty kulinarne	3000,00
Sołectwo Obory				24596,32
921	92195		Imprezy integracyjne	2500,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	2000,00
900	90004			
900	90015			
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	6000,00
926	92695		Działalność kulturalno - oświatowa	300,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	800,00
921	92195		Zagospodarowanie przestrzeni wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory	10000,00
921	92195		Warsztaty edukacyjne	996,32
Sołectwo Paparzyn				39794,05
921	92195		Imprezy integracyjne	3000,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	3694,05
900	90004			
900	90015			
921	92195			
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	600,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00
921	92195		Rozbudowa pomieszczeń zaplecza socjalnego (kuchnia) w świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn	28000,00
Sołectwo Pilawice				17597,37
921	92195		Imprezy integracyjne	1797,37
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	5000,00
900	90004			
900	90015			
921	92195			
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	1500,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	6500,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1500,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
926	92695		Działalność kulturalno-oświatowa	1000,00

		Sołectwo Robakowo		44260.05
921	92195		Imprezy integracyjne	4400.00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych	
921	92195			7000.00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego	3000.00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	9260.05
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	1600.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	4000.00
921	92195		Modernizacja pomieszczeń zaplecza socjalnego (łazienka i kuchnia) w świetlicy wiejskiej w Robakowie I etap	15000.00
		Sołectwo Rybieniec		37461.07
921	92195		Imprezy integracyjne	3746.07
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90015			
921	92195			4000.00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji	3300.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1000.00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	400.00
921	92195		Warsztaty edukacyjne	1000.00
921	92195		Zakup i montaż klimatyzacji na świetlicy wiejskiej w Rybieniu	19015.00
921	92195		Zakup wiaty gospodarczej	5000.00
		Sołectwo Sarnowo		21330.14
921	92195		Imprezy integracyjne	1600.00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych	
921	92195			6000.00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenia ulicznego	
900	90015			5430.14
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3000.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300.00
921	92195		Budowa świetlicy wiejskiej w Sarnowie I etap - dokumentacja techniczna	5000.00
		Sołectwo Stołno		66656.70
921	92195		impresje integracyjne	3656.70
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90015			
921	92195			10000.00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	7000.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500.00
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	2000.00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - integracyjne	2500.00
			Działalność sportowo - rekreacyjna	
926	92695			1000.00
921	92195		Prace porządkowe w parku w Stolnie	3000.00
900	90015		Budowa oświetlenia ulicznego na terenie sołectwa Stolno (3 lampy)	36000.00
		Sołectwo Trzebieluch		29395.60
921	92195		Imprezy integracyjne	2930.00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90015			
921	92195			5100.00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	8000.00
921	92195		Rewitalizacja placu zabaw na terenie sołectwa Trzebieluch	12000.00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	300.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300.00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - integracyjne	765.60
		Sołectwo Wabcz		51392.32
921	92195		Imprezy integracyjne	5200.00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	
900	90004		poboczny dróg gminnych oraz punktów oświetleniowych	
921	92195			3000.00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	4000.00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	5000.00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	1500.00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300.00
921	92195		Renowacja wiaty	3000.00
921	92195		Zakup i montaż moskitier na świetlicy wiejskiej	3000.00
900	92195		Zakup pierwszego wyposażenia do zaadoptowanego pomieszczenia w świetlicy wiejskiej w miejscowości Wabcz	26392.32
			RAZEM:	513256.59

Załącznik nr 17
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH I
PODLEGAJĄCYCH ODPROWADZENIU DO BUDŻETU PAŃSTWA W 2024 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN
852			POMOC SPOŁECZNA	4 000,00
	85228	0830	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	4 000,00
855			RODZINA	34 900,00
	85502	0920	ŚWIADCZENIA RODZINNE	28 000,00
		0980	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	6 900,00
OGÓLEM:				38 900,00

UZASADNIENIE

Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2024 rok stanowi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno w części dotyczącej 2024 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2024 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości – 5.921.041,00 zł, który wpłynie na przyrost zadłużenia Gminy oraz wydatków na jego obsługę.

Deficyt budżetu planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 5.650.000,00 zł, planowaną spłatą udzielonej pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis w wysokości 10.000,00 zł oraz częściową wartością osiągniętych za 2022 rok wolnych środków w ich częściowej wysokości 261.041,00 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2024 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 15.304.493,68 zł.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2024 roku dochodów ogółem wysokości 40.289.719,00 zł, tj. na poziomie 129,17 % przewidywanego wykonania w 2023 roku (31.188.969,25 zł).

Dochody bieżące na 2024 rok zaplanowane w kwocie 25.879.255,00 zł są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2023 roku, (przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2023 r. określa się w wysokości 27.325.971,39 zł), o 5,30% , co przede wszystkim wynika z ujęcia w budżecie Gminy Stolno na 2023 r. przyznanych przez Ministra Finansów dla Gminy Stolno kwot : 1.815.263,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej, 11.391,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 65.951,55 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na nagrodę specjalną z okazji 250 rocznicy utworzenia Komisji Edukacji Narodowej oraz 100.000,00 zł ze środków rezerwy subwencji ogólnej dla gmin, w których liczba mieszkańców nie przekracza 10 tysięcy oraz dla gmin, w których liczba mieszkańców przekracza 150 tysięcy – proporcjonalnie do udziału średnich wydatków majątkowych gmin z lat 2020-2022. Ponadto w 2023 r. wpływały środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia samorządów w realizacji zadań wynikających z ustawy o pomocy

obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa – takich źródeł dochodów na 2024 rok – na projektowanym etapie sporządzania budżetu - Gminie Stolno nie określono. Brakuje ujęcia jednorazowych rozliczeń z lat ubiegłych, które mogłyby wystąpić w 2024 r.

Dochody majątkowe na 2024 rok planuje się w kwocie 14.410.464,00 zł, są nimi dotacje oraz środki przeznaczone inwestycje, przyjęte na podstawie zawartych umów oraz przyznanych promes, ustalone na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w 2023 r. (3.862.997,86 zł) o 373,03 % głównie dzięki planowanemu wsparciu finansowemu z budżetu państwa inwestycji w zakresie kanalizacji i oczyszczalni ścieków, z Funduszu COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środków z Unii Europejskiej przeznaczonych na inwestycje. Nie planuje się wpływów ze sprzedaży nieruchomości gdyż sytuacja na rynku obrotu nieruchomościami obciążona jest elementem niepewności. Gmina będzie zbywała swoje nieruchomości uwzględniając wybór formy wykorzystania majątku, kalkulację ekonomiczną oraz długofalowe potrzeby.

W świetle powyższego, w ujęciu strukturalnym dochody bieżące stanowiąc będą 64,23 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 35,77 %.

DOCHODY BIEŻĄCE

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych do dochodów bieżących zalicza się wszystkie źródła dochodów Gminy za wyjątkiem dotacji i środków otrzymanych na inwestycje, wpływów ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności.

Dochody bieżące Gminy szacuje się na łączną kwotę 25.879.255,00 zł.

Struktura dochodów bieżących Gminy według podstawowych grup ich źródeł przedstawia się następująco:

I. Dochody własne ogółem	8.370.237,00 zł
<i>w tym:</i>	
– wpływy z podatków i opłat	6.415.552,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy	92.700,00 zł
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	14.000,00 zł

- wpływy z pozostałych odsetek 50.000,00 zł
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów 1.797.985,00 zł.

II.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.750.155,00 zł
III.	Subwencje	9.340.261,00 zł
IV.	Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące	3.418.602,00 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **8.370.237,00 zł**, które będą stanowiły 20,77 % dochodów gminy i 32,34 % dochodów bieżących.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 5.954.552,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 71,13 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 461.000,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 5,50 %;
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 92.700,00 zł, które w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 1,10 %;
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, planowane w wysokości 14.000,00 zł będą stanowiły 0,16 % dochodów własnych;
- **wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych** planowane na poziomie 50.000,00 zł będą stanowiły 0,59 % dochodów własnych,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 1.797.985,00 zł będą stanowiły 21,48 % dochodów własnych.

1. Wpływy z podatków – 5.954.552,00 zł :

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 1.200.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 2.500.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę **3.700.000,00 zł**. W kalkulacji dochodów z tego podatku uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej, stopień ściągłości, udzielenie zwolnień ustawowych od tego podatku i niektórych ulg w spłacie zobowiązań oraz jego wzrost zgodnie z projektem uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2024;
- **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie **1.959.552,00 zł**. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.893.000,00 zł, tj. uległ nieznacznemu zwiększeniu

w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2023 roku z uwzględnieniem stopnia ściągłości oraz – dla podatku rolnego - według średniej ceny skupu żyta określonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. (MP z 2023 r. poz. 1129) w wysokości 89,63 zł za 1 dt za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024, a także dla podatku leśnego - według stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2023 r. (MP z 2023 r. poz. 1130) w wysokości 327,43 zł za 1m³, tj. średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2023 r. Od osób fizycznych zaplanowano w związku z tym wpływy z podatku rolnego w wysokości 1.300.000,00 zł, a od osób prawnych w wysokości 593.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 64.452,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 2.100,00 zł,

- **podatek od środków transportowych** w związku ze wzrostem stawek o 15,00 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem uwzględniając bazę podatkową i stopień ściągłości szacuje się osiągnąć dochody w wysokości **295.000,00 zł**. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 260.000,00 zł, a od osób prawnych – 35.000,00 zł, tj. na poziomie nieznacznie wyższym od przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2023 r.

2. Wpływy z opłat – 461.000,00 zł :

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych stanowią w 100% dochód Gminy i są przekazywane do budżetu za pośrednictwem urzędów skarbowych. Prognozuje się je uzyskać ostrożnie na poziomie nieznacznie obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2023 roku, tj. w wysokości 210.000,00 zł, gdyż wpływy z tego podatku uzależnione są od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. Zaobserwowano na przestrzeni ostatnich lat częściową odbudowę wpływów z tego źródła, jednak prognozy w tym zakresie w dalszym ciągu obarczone są elementem niepewności,

- **opłata skarbowa** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2024 roku szacuje się w wysokości 20.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2023 roku,

- **wpływy z opłat za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych** zakłada się osiągnąć w wysokości 120.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego

wykonania 2023 r., gdyż nie przewiduje się istotnych zmian w ilości punktów sprzedaży alkoholu ani deklarowanej wartości sprzedaży,

- **wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym** planuje się ostrożnie uzyskać w wysokości 20.000,00 zł, tj. w wysokości nieznacznie obniżonej w porównaniu do przewidywanej realizacji w 2023 r.

- **wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** przyjmuje się w wysokości 25.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 r.,

- **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogi (rozkopy) oraz ustawienie tablic reklamowych** na podstawie zgody wydawanej przez zarządcę drogi, czyli Wójta Gminy w formie decyzji administracyjnej, planuje się ostrożnie na poziomie nieznacznie niższym od przewidywanego wykonania 2023 r., czyli w wysokości 60.000,00 zł z uwagi na zmienność zainteresowania zajęciem pasa drogowego,

- **wpływy z różnych opłat** obejmujące wpływy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych norm w środowisku lub wprowadzenie zanieczyszczeń do środowiska bez wymaganych pozwoleń w zależności od przeprowadzanych kontroli oraz przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, ustala się ostrożnie - ze względu na zmianę ilości zanieczyszczeń odprowadzanych do środowiska - na poziomie zbliżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania 2023 r., tj. w wysokości 6.000,00 zł

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 92.700,00 zł,

przyjmuje się do budżetu : w oparciu o obowiązujące stawki czynszów za najem lokali komunalnych, na podstawie zawartych umów długoterminowych w łącznej wysokości 70.000,00 zł oraz za najem mieszkań w łącznej wysokości 20.000,00 zł, a także w oparciu o planowane do uzyskania w wyniku rozliczenia czynszu dzierżawnego między nadleśnictwem i gminą na podstawie art. 31 ustawy – Prawo Łowieckie w wysokości 2.700,00 zł (gminie w rozliczeniu przypada czynsz odpowiadający powierzchni obwodu łowieckiego z wyłączeniem powierzchni państwowych gruntów leśnych); zauważa się, że dochody z najmu przyjmuje się na poziomie niższym od obserwowanych wpływów w latach 2018 – 2019 r. oraz na poziomie zbliżonym do szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2023 z uwagi na brak możliwości wynajmu zmodernizowanych przy współfinansowaniu ze środków unijnych świetlic wiejskich w Cepnie, w Małym Czystem, w Paparzynie, w Wabczu i w Rybieńcu;

4. Odsetki z tytułu nieterminowego regulowania należności stanowiących dochody gminy szacuje się na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2023 roku, tj. w łącznej kwocie **14.000,00 zł**.

5. Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych zaplanowane na poziomie znacznie niższym od przewidywanego wykonania w 2023 r., wobec przewidywanej znacznie obniżonej obsady środków na rachunkach bankowych w porównaniu do 2023 r. tj. w wysokości **50.000,00 zł**,

6. Pozostałe dochody planuje się w łącznej wysokości **1.797.985,00 zł**, na którą składają się: wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 835.515,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 500.000,00 zł. W kalkulacji tych źródeł dochodów uwzględnia się bieżący stan odbiorców, stopień ściągalności oraz skutek finansowy zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Stolno decyzją Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku nr GD.RZT.70.278.161.2021/D.DW z dnia 26 sierpnia 2021 w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno na okres 3 lat,

- zwrot podatku od towarów i usług VAT w wysokości 350.000,00 zł, szacowany w oparciu o zwiększony poziom odliczenia wartości podatku VAT związanego z wydatkami inwestycyjnymi w zakresie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej,

- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego szacowane na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2023 r. w wysokości 10.000,00 zł,

- należności od sąsiednich gmin z tytułu udziału w kosztach wychowania przedszkolnego zaplanowane w wysokości 50.000,00 zł na podstawie przewidywanego poziomu wykonania tego źródła dochodów w 2023 r.

- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 19.170,00 zł na kontynuację z 2021 r. realizacji programu priorytetowego „Czyste Powietrze” oraz na dofinansowanie programu „Ciepłe Mieszkanie” w wysokości 27.500,00 zł realizowanego od 2022 r.

- wpływy z tytułu udziału Gminy Stolno w kosztach zwrotu przez dłużnika alimentacyjnego należności w wysokości świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej, przyjęte w wysokości 5.000,00 zł,

- wpływy z tytułu udziału Gminy Stolno w kosztach świadczenia usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych w ramach pomocy społecznej w wysokości 800,00 zł.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości **4.750.155,00 zł**, stanowiącej 11,78 % dochodów ogółem, zgodnie z informacją o planowanej na 2024 r.: subwencji ogólnej, łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r.

Udziały we wpływach:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 4.439.711,00 zł,

z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 310.444,00 zł.

III. Subwencje ogółem na 2024 rok określa się w wysokości **9.340.261,00 zł**, stanowiącej 23,18 % dochodów ogółem,

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5.532.883,00 zł,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 3.807.378,00 zł,
- na 2024 r. nie ustalono dla Gminy Stolno części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z informacją o planowanej na 2024 r.: subwencji ogólnej, łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2022 z dnia 13 października 2023 r.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości **3.418.602,00 zł** i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2023 r. znak: WFB.I.3110.4.15.2023 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu z dnia 23 października 2023 r. znak DTR.3113.11.2023.

Dotacje będą stanowiły 8,48 % dochodów gminy, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone przeznaczone zostaną na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
2.715.200,00 zł,

- dofinansowanie wypłat składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 81.400,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 100.800,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich (49.500,00 zł) i pozostałych zadań (36.000,00 zł) 85.500,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację Centralnego Rejestru Wyborców w Gminie 1.102,00 zł.
- Karta Dużej Rodziny 200,00 zł
- wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej 3.900,00 zł,
- finansowanie systemu informatycznego POMOST 4.400,00 zł

b) dotacje na dofinansowanie zadań własnych przeznaczone zostaną na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 12.200,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 102.000,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 118.200,00 zł,
- zasiłki stałe 152.100,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 39.100,00 zł.

Dotacje na zadania z zakresu cementarnictwa realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.500,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę **14.410.164,00 zł**.

W planie dochodów nie ujmuje się dochodów ze sprzedaży majątku, a jedynie wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w śladowej wysokości 300,00 zł. Oznacza to, że źródła majątkowe Gminy będą stanowiły przede wszystkim dochody z **tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji**, w tym środki z budżetu Unii Europejskiej:

1) środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte na podstawie promes dofinansowania inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na finansowanie inwestycji:

- Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w wysokości 6.639.450,00 zł,
- Centrum Edukacyjno – Kulturalne – Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie w częściowej wysokości 3.500.000,00 zł odnoszącej się do zakresu realizacji w 2024 r. (łącznie wartość promesy wynosi 7.990.000,00 zł, pozostała kwota 4.490.000,00 zł została ujęta w planie na 2025 rok w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2024 – 2040)

2) środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 ujęte na podstawie promes dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy zabytków na finansowanie inwestycji:

- Modernizacja dworu w Klęczkowie w wysokości 391.500,00 zł,
 - Modernizacja instalacji elektrycznej dworu w Klęczkowie w wysokości 200.000,00 zł;
- na finansowanie inwestycji poprzez udzielenie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane na obiektach wpisanych do rejestru zabytków zgodnie z zasadami określonymi w uchwale Nr XXXIV/250/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 28 grudnia 2017 r.:

- Remont konserwatorski fragmentu ceglanej elewacji kościoła pw. Św. Katarzyny w miejscowości Wielkie Czyste w wysokości 199.800,00 zł,
- Wykonanie Prac konserwatorskich – restauratorskich przy kościele pw. Św. Katarzyny w miejscowości Wielkie Czyste w wysokości 98.000,00 zł,
- Remont elewacji kościoła parafialnego w Sarnowie w wysokości 199.800,00 zł,
- Konserwacja fragmentu wyposażenia wnętrza kościoła pw. Św. Bartłomieja w Wabczu w wysokości 199.800,00 zł,
- Wykonanie prac konserwatorskich – restauracyjnych przy kościele pw. Św. Bartłomieja w Wabczu w wysokości 98.000,00 zł,

3) planowana dotacja majątkowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie realizacji budowy drogi na dz. Nr 189/20 obręb Stolno w wysokości 1.199.880,00 zł,

4) planowane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: Przebudowa drogi gminnej nr 060247C Gorzuchowo-Krajęcín (od km 0 + 000 do km 0 +918,47) w wysokości 853.934,00 zł,

5) planowane środki w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Kujaw i Pomorza 2021 – 2027; Priorytet: 5 Fundusze europejskie na wzmacnianie potencjałów endogenicznych

regionu; Działanie: 5.7 Odnowa przestrzeni publicznych ZITy regionalne – w wysokości 830.000,00 zł na dofinansowanie realizacji inwestycji: Odnowa przestrzeni publicznej w Stolnie, Oborach, Małem Czystem oraz Wabczu na terenie Gminy Stolno, przy czym zauważa się, że objęta tą operacją przebudowa boiska sportowego w Wabczu została już wykonana w 2023 r.

Zastrzega się, że w odniesieniu do dotacji majątkowych nieusankcjonowanych jeszcze zawartą umową – w przypadku nie przyznania środków przeznaczonych na inwestycje, plan dochodów: z funduszy pomocy UE , z Rządowego Funduszu Dróg Samorządowych i innych źródeł majątkowych wymagał będzie aktualizacji i konsekwentnie po stronie odpowiednich wydatków inwestycyjnych wymagał będzie aktualizacji planu tych wydatków, nastąpi również unieważnienie odpowiednich postępowań o zamówienie publiczne.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2024 ustala się w wysokości 46.210.760,00 zł, tj. na poziomie 106,43 % przewidywanego wykonania w 2023 roku (43.416.448,69 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2023 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2023 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2024 r. W kalkulacji wynagrodzeń przyjęto wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto na poziomie 12 % (skutek wzrostu o 12 % uwzględnia wzrost najniższego wynagrodzenia do lipca 2024 r. o 17,83 % i od lipca 2024 o 19,44 %.)

Przedstawione założenia nie odbiegają od prognoz parametrów makroekonomicznych przyjętych do projektu Budżetu Państwa na 2024 rok.

Przyjęto następujące zasady:

- przedsięwzięcia inwestycyjne zostały określone przy zachowaniu równowagi między potrzebami rozwojowymi Gminy a jej mocno ograniczonymi możliwościami budżetowymi w warunkach ograniczeń wynikających z działania zaktualizowanych systemowych reguł fiskalnych określonych w art. 242 -244 ustawy o finansach publicznych, tj. utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz nieprzekraczania zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia,

- wynagrodzenia nauczycieli ustalono z uwzględnieniem: planowanych kolejnych stopni awansów zawodowych, zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, a także skutków finansowych udzielonych urlopów zdrowotnych i nagród jubileuszowych, ze średnim wzrostem płac o 12 %,
- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono ze średniorocznym wzrostem płac do 12 %, skorygowanym o wzrost najniższego wynagrodzenia dla stanowisk pracy, gdzie to najniższe wynagrodzenie ma miejsce,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące – pozapłacowe przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2023 roku z wyjątkiem wydatków stanowiących zobowiązania wynikające z zawartych umów wieloletnich oraz wydatków na media (energię elektryczną, ogrzewanie) oraz usługi informatyczne w odniesieniu do których uwzględniono dodatkowy wzrost o 6,6 % ,
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki na Pracownicze Plany Kapitałowe, dodatki mieszkaniowe naliczono zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wydatki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii oszacowano w wysokości prognozowanych dochodów z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, a wydatki mające związek z przeciwdziałaniem negatywnym skutkom spożywania alkoholu, w tym związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień zwiększono o wysokość prognozowanych dochodów z opłat od tzw. „małpek”,
- dotację dla jednostki kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie – ustalono na poziomie 209.441,00 zł, wyższym od przewidywanego wykonania roku 2023 (195.000,00 zł) , tj. o 107,40 %,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie wyższym, średnio o ok. 6,6 % od przewidywanego wykonania 2023 roku,
- wydatki na zadania rządowe zlecone gminie przyjęto w wielkościach dotacji celowych określonych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego.

W ogólnej kwocie wydatków, wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 26.111.367,68 zł, co stanowi 56,50 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2024 rok, utworzono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 400.000,00 zł, stanowiącą 0,86 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 936.289,64 zł, stanowiącej 2,02 % wydatków ogółem, z przeznaczeniem

na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 60.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 36.289,64 zł, uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 140.000,00 zł oraz zadania inwestycyjne w wysokości 700.000,00 zł.

Pomimo ograniczonych możliwości dochodowych Gminy oraz konieczności zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne, zdeterminowane ustawową normą ostrożnościową - regułą wydatkową, znacząco zwiększonymi wydatkami z tytułu obsługi długu - strategicznym wyzwaniem w 2024 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2024 r. planuje się inwestycje w łącznej wysokości 20.099.392,32 zł, stanowiącej udział 43,50 % w całości wydatków Gminy.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 20.099.392,32 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 18.529.392,32 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 700.000,00 zł,
- pomoc finansową dla Powiatu Chełmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych w wysokości 50.000,00 zł,
- dofinansowanie obiektów zabytkowych według zasad udzielania dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy obiektach wpisanych do rejestru zabytków, określonych w uchwale nr XXXIV/250/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 28 grudnia 2017 r. w wysokości 820.000,00 zł.

Część zadań ze współfinansowaniem z dotacji oraz środków unijnych znajduje się w fazie zaawansowanego procesu inwestycyjnego już od 2022 r. i 2023 r. z koncentracją wydatków i ich źródeł finansowania w 2024 r. i 2025 r. angażujących znacząco budżet.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie wydatków majątkowych według zadań na 2024 rok (załącznik Nr 3), który obejmuje głównie przedsięwzięcia wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz inne uznane za niezbędne dla rozwoju gminy. Przy konstruowaniu tego planu na 2024 r. uwzględniono najpilniejsze potrzeby dotyczące różnych dziedzin funkcjonowania Gminy, oparto się na wnioskach opracowanych przez sołectwa, radnych i inne podmioty.

Od kilku już lat tworzone są sprzyjające warunki dla rozwoju inicjatywy sołeckiej poprzez wykorzystanie funduszu sołeckiego.

Przy opracowywaniu strony wydatkowej projektu uchwały budżetowej na 2024 r. uwzględniono przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych wraz ze zmianami wprowadzonymi rozporządzeniem z dnia 11 lipca 2023 r. (Dz.U. poz. 1347).

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 6.980.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz konserwację urządzeń wodnych w wysokości 4.000,00 zł,
- na wpłatę na rzecz izby rolniczej stanowiącą 2 % odpisu od zagregowanej planowanej wielkości podatku rolnego w wysokości 35.000,00 zł,
- na realizację wydatków inwestycyjnych w łącznej wysokości 6.941.000,00 zł, które wyszczególniono w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

DZIAŁ 400 – WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Wydatki tego działu przyjęte w łącznej wysokości 711.633,00 zł przeznacza się na obsługę działalności zaopatrującej mieszkańców w wodę, w tym wydatki bezpośrednio związane z utrzymaniem i działalnością siedmiu stacji uzdatniania wody i innych wydatków związanych z dostarczaniem wody (z wyłączeniem wydatków płacowych i związanych z utrzymaniem stanowisk pracy, które ujęte zostały w rozdziale 75023 – Urzędy gmin).

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu planuje się w łącznej wysokości 3.435.800,00 zł.

Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowana kwota wydatków w formie dotacji w wysokości 18.800,00 zł dotyczy kontynuacji w 2024 r. realizacji przez Powiat Chełmiński zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich na liniach: Chełmno – Stolno – Lisewo – Lipienek oraz Chełmno -Małe Czyste – Linowiec - Wabcz.

Rozdz. 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Planowaną kwotę wydatków w formie dotacji celowej na pomoc finansową dla Powiatu Chełmińskiego w wysokości 50.000,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację zadań wspólnych w zakresie dróg publicznych na terenie Gminy Stolno (opis ujmuje załącznik nr 3 do projektu budżetu).

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wydatki tego rozdziału składają się planowane wydatki bieżące w wysokości 107.000,00 zł przeznaczone na: remonty i utrzymanie bieżące dróg, awaryjne roboty naprawcze, oznakowanie dróg, ubezpieczenie dróg, których właścicielem jest gmina i które będą częściowo finansowane w ramach wyodrębnionego w budżecie gminy funduszu sołeckiego, przedstawionego w załączniku nr 16 do projektu budżetu.

W ramach omawianego rozdziału kwotę 3.250.000,00 zł zabezpiecza się na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

Wydatki ujęte w tym rozdziale dotyczą bieżącego gospodarowania gminnym zasobem przystanków w wysokości 10.000,00 zł.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 60.100,00 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 34.500,00 zł dotyczy głównie opłat związanych: z wykonaniem operatów szacunkowych, wycen nieruchomości gruntowych i lokali mieszkalnych, z utrzymaniem gminnych lokali użytkowych i budynków, z kosztami: notarialnymi, zakładania i wpisów do ksiąg wieczystych oraz publikacji ogłoszeń prasowych dotyczących przetargów.

Rozdz. 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem komunalnym

Wydatki bieżące ujęte w tym rozdziale w wysokości 25.600,00 zł przeznacza się na: gospodarowanie tym zasobem.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu zaplanowane w wysokości 35.400,00 zł zabezpieczają finansowanie zakresu zadań dotyczących:

- planowania zagospodarowania przestrzennego, wykonania aktualnych podkładów mapowych i map stanu prawnego, ogłoszeń prasowych, opracowań geodezyjnych, ujętych w **rozdziale 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** w wysokości 32.900,00 zł,
- utrzymania i remontów grobów i cmentarzy wojennych oraz ich wystrój z okazji świąt narodowych, tj. wydatków ujętych w **rozdziale 71035 – Cmentarze** w łącznej wysokości – 2.500,00 zł, przyjętej zgodnie z przyznaną dotacją,

DZIAŁ 720 - INFORMATYKA

Wydatki bieżące ujęte w tym dziale w łącznej wysokości 14.000,00 zł przede wszystkim będą związane z trwałością zrealizowanego latami ubiegłych projektu : „Infostrada Kujaw i Pomorza”.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 6.515.671,04 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 6.430.171,04 zł, tj. utrzymanie i działalność Rady Gminy, Urzędu Gminy, promocję, różne wydatki na rzecz sołtysów (głównie diety), a od 2022 r. ujęte w tym rozdziale wynagrodzenia płacowe i wydatki na utrzymanie stanowisk pracy pracowników nadzorujących i prowadzących obsługę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, w tym oczyszczalni ścieków, hydroforni, przepompowni, tłoczni ścieków, obsługę odbiorców usług w tym zakresie oraz obsługę gminnych obiektów użyteczności publicznej,
- zadania zlecone gminy w wysokości 85.500,00 zł przeznaczone według ustawy kompetencyjnej głównie na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego, ujęte w **rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 227.600,00 zł z przeznaczeniem na diety dla radnych oraz zabezpieczenie wydatków rzeczowych, takich jak zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, materiałów i urządzeń kserograficznych, materiałów biurowych, obsługę prawną i wizyjną sesji oraz publikowanie na stronie BIP nagrań z obrad sesji rady. Zakłada się organizację przynajmniej dwunastu sesji rady gminy oraz dwunastu posiedzeń poszczególnych komisji rady gminy przy finansowaniu diet za udział w tych posiedzeniach.

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin

- Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy w zakresie realizacji zadań własnych oraz na wynagrodzenia płacowe i wydatki na utrzymanie stanowisk pracy pracowników nadzorujących i prowadzących obsługę infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, w tym oczyszczalni ścieków, hydroforni, przepompowni ścieków, tłoczni ścieków, blisko pięćdziesięciu przydomowych przepompowni ścieków i innej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej, obsługę odbiorców usług w tym zakresie oraz obsługę gminnych obiektów użyteczności publicznej,

planuje się wydatki w łącznej kwocie 5.715.223,04 zł, przeznacza się je na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi z uwzględnieniem nagród jubileuszowych i odpraw,
- organizację uroczystości związanej z wręczeniem parom małżeńskim medali za długoletnie pożycie,
- serwis komputerów i oprogramowania oraz naprawy, serwis kserokopiarki, usługi pocztowe,
- szkolenia,
- internet (modem), neostradę,
- opłaty ubezpieczeniowe,
- opiekę autorską, programy, licencje (zgodnie z podpisanymi umowami), serwer i domena, podpis elektroniczny, utrzymanie strony internetowej,
- zakup materiałów biurowych, druków akcydensowych i wyposażenia,
- zakup usług telefonii stacjonarnej,
- zakup usług telefonii komórkowej,
- zakup energii,

- usługę dzierżawy kserokopiarek,
- podróże służbowe
- badania zdrowotne pracowników
- prenumerata niezbędnych czasopism.
- zapewnienie obsługi Urzędu Gminy (tj . pracowników sprzątających i pracownika gospodarczego)
- dostawy oleju opałowego,
- monitoring obiektu,
- konserwacja dźwigu windowego,
- usługi BHP,
- wywóz nieczystości,
- przegląd gaśnic, serwis kotłowni,
- serwis centrali telefonicznej

Spośród najbardziej znaczących wydatków dla planu finansowego Urzędu Gminy o charakterze stałym należy wyróżnić usługi pocztowe, prowadzenie systemu do elektronicznego obiegu dokumentów, BIP, dostawy oleju opałowego oraz serwis komputerów, oprogramowania, opieki autorskiej i wznowienia licencji, min. Systemu informacji prawnej LEX, JPK-VAT i IT, obsługę pakietu RADIX, Manager do obsługi audytu komputerów i oprogramowania.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatki w łącznej kwocie 21.000,00 zł planuje się przeznaczyć na:

- składkę członkowską na rzecz LGD „Vistula –Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję” z siedzibą w Wabczu,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Stowarzyszeniu Samorządowym „Salutaris” z siedzibą w Toruniu,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniu „Europa Kujaw i Pomorza” z siedzibą w Toruniu,
- składkę członkowską na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej,
- składkę członkowską w Stowarzyszeniu Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia,
- składkę członkowską dla Stowarzyszenia Samorządów na rzecz Nadwiślańskiego Korytarza transportowego.

Ponadto kwotę 3.000,00 zł zabezpiecza się na zorganizowanie Forum Organizacji Pozarządowych.

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zagregowaną kwotę 359.348,00 zł przeznacza się na zapewnienie przez Urząd Gminy Stolno wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych, tj.: Szkoły Podstawowej w Stolnie, Szkoły Podstawowej w Robakowie i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stolnie w zakresach obowiązków określonych uchwałą nr XXXII/232/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 26 października 2017 r. w sprawie zorganizowania wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek organizacyjnych Gminy Stolno, zmienioną uchwałą nr XXIX/193/2021 Rady Gminy Stolno z dnia 11 maja 2021 r.

Rozdz. 75095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym kwotę 104.000,00 zł przeznacza się na:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 90.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe wraz pochodnymi oraz koszty doręczania wezwań i innych pism w wysokości 14.000,00 zł.

Zadania zlecone gminy

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 85.500,00 zł przeznacza się na zadania zlecone gminie finansowane prognozowaną dotacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego. Są nimi wyłącznie wynagrodzenia bez składek od nich naliczanych, gdyż przyznana dotacja nie pokryje rzeczywistych kosztów obsługi między innymi: Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności, czy też spraw z zakresu obronności.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,

kontroli i ochrony prawa

Wydatek w wysokości 1.102,00 zł w całości finansowany z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone przeznacza się na prowadzenie i aktualizację Centralnego Rejestru Wyborców w Gminie Stolno.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W tym dziale wydatki planuje się w wysokości 209.300,00 zł.

Rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale tym ujmuje się środki finansowe w wysokości 5.000,00 zł w celu zasilenia Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego Policji, patrolującego m.in. teren Gminy Stolno. Podstawą uruchomienia środków będzie zawarte porozumienie.

Rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 191.800,00 zł, w tym kwotę 175.800,00 zł przeznacza się na działalność i zadania Ochotniczych Straży Pożarnych: działania ratownicze, organizację konkursów plastycznych dla młodzieży szkolnej z zakresu ochrony ppoż., turnieje drużyn pożarniczych i wiedzy w zakresie ochrony przeciwpożarowej, naprawy i remonty pojazdów pożarniczych, przeglądy techniczne sprzętu takiego jak narzędzia hydrauliczne i agregaty prądotwórcze oraz pojazdów, naprawy i legalizacja gaśnic, badania lekarskie członków OSP, szkolenia specjalistyczne dla członków OSP, a także zakupy drobnego sprzętu, ubezpieczenie strażaków NW i majątku oraz refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach ratowniczych. Będą to również wydatki dotyczące utrzymania trzech placówek OSP (ogrzewanie budynków, zakup paliwa do pojazdów specjalistycznych, opłaty za zużycie energii i inne). W ramach tych wydatków uwzględniono udział funduszu sołeckiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP ujęty w załączniku nr 16.

Rozdział ten ujmuje również wydatek majątkowy w wysokości 16.000,00 zł opisany w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna – w ramach tego rozdziału planuje się wydatki w formie zlecenia doradztwa i pomocy w opracowywaniu dokumentów związanych z tematyką obrony cywilnej w wysokości 12.500,00 zł.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu planuje się w wysokości 550.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki działu wyniosą 1.376.289,64 zł.

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Wydatki rozdziału ustala się w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na poniesienie opłat wynikających z prowadzenia rachunków bankowych.

W rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Są to rezerwy w łącznej kwocie 1.336.289,64 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2024 rok w tym dziale określa się w wysokości 16.937.577,00 zł, z tego kwotę 7.000.000,00 zł przeznacza się na realizację zadania inwestycyjnego opisanego w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Pozostałą kwotę ujętą w dziale: 9.937.577,00 zł przeznacza się na zabezpieczenie realizacji następujących zadań:

- wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych oraz administracyjnych i obsługi szkół,
- utrzymanie bieżące szkół,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, adekwatnie do wysokości 1 % odpisu planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli,
- działalność socjalna, a także upominki dla dzieci z okazji „Dnia Dziecka”,
- nagrody dla najzdolniejszych uczniów w Gminie Stolno,

- utrzymanie i funkcjonowanie obiektów sportowych przy szkołach, obiekty te finansowane są również z rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 9.937.577,00 zł nadal generują wysoki udział w wydatkach bieżących ogółem Gminy Stolno w projekcie budżetu na 2024 rok wynoszący rekordowo 21,50 %, z tego względu zwraca się szczególną uwagę na efektywność wydatkowanych środków budżetowych w sferze oświaty mając na uwadze obowiązującą regułę wydatkową w zakresie wydatków bieżących odnoszącą się do nie przekraczania dochodów bieżących powiększonych o nadwyżki z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. Skuteczne w tym zakresie mogą okazać się działania zmierzające do optymalizacji oddziałów w gminnych szkołach podstawowych, związane z organizacją roku szkolnego 2024/2025

Planowana kwota wydatków pochodzi:

- z subwencji oświatowej 5.532.883,00 zł,
- ze środków własnych gminy 4.404.694,00 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2024 r. planuje się w wysokości 140.000,00 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 5.000,00 zł na działania profilaktyczne związane z narkomanią, w tym zakup materiałów edukacyjnych i promocyjnych z zakresu problematyki narkomanii i szeroko rozumianych uzależnień behawioralnych, zakup programów profilaktycznych związanych z narkomanią dla szkół z terenu Gminy Stolno.

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki tego rozdziału związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych planuje się w wysokości 123.000,00 zł. Kwotę tę w całości zabezpiecza się na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W ramach Programu przewiduje się wydatki na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, tj.: prowadzenie punktu konsultacyjnego w zakresie uzależnień

oraz programów terapeutycznych w zakresie uzależnień dla dzieci i młodzieży, zakup materiałów edukacyjnych i promocyjnych z zakresu problematyki alkoholowej, a także szeroko rozumianych uzależnień behawioralnych, na profilaktykę środowiskową zwalczania alkoholizmu, wzorem lat ubiegłych profilaktyczną działalność informacyjną i edukacyjną w szczególności dla dzieci i młodzieży, na organizację letniego wypoczynku dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym, szkolenia pedagogów, pielęgniarek w zakresie problematyki alkoholowej, dofinansowanie różnych form artystycznych, propagujących zdrowy styl życia, takich jak spektakle, konkursy, wyjazdy, warsztaty.

Rozdz. 85158 – Izby wytrzeźwień

W rozdziale tym zostaną ujęte wydatki związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień zaplanowane w wysokości 12.000,00 zł.

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii, rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz rozdziału 85158 – Izby wytrzeźwień zaplanowano w łącznej wysokości odpowiadającej prognozowanej łącznej wielkości dochodów z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z części opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym, tj. 140.000,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2024 rok w tym dziale określa się w wysokości 1.640.863,00 zł.

Biorąc pod uwagę fakt, że podstawowym źródłem finansowania tych zadań są dotacje celowe, ich przeznaczenie wyszczególniono w objaśnieniach do strony dochodowej budżetu w części dotyczącej dotacji.

Ważnymi wydatkami dla tego działu są również środki na zakup usług w domach pomocy społecznej oraz na przydzielenie rodzinie asystenta rodziny.

W dziale tym ujęto również udział własny Gminy w programie „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, a także inne wydatki finansowane ze środków własnych związane z bieżącą działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W ramach wydatków przeznaczonych na pomoc społeczną ujęto dotację celową dla organizacji pozarządowej w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie działalności na rzecz osób z niepełnosprawnościami, na rzecz seniorów i osób w wieku

emerytalnym oraz dotację celową dla samorządu województwa w wysokości 300,00 zł na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie „Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Osób Doznających Przemocy w Rodzinie” zgodnie z zawartym w dniu 23 listopada 2016 r. przez Gminę Stolno z Województwem Kujawsko-Pomorskim porozumieniem Nr SZ-I-O.041.138.2016 , corocznie aktualizowanym.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki ogółem tego działu planuje się w wysokości 465.500,00 zł. Ujmują one w swoim zakresie m.in. bieżącą dotację celową dla Gminy Lisewo w wysokości 17.300,00 zł na dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego organizatorem jest Gmina Lisewo.

Wydatki tego działu dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych ustala się w wysokości 448.200,00 zł w celu aktywizacji oraz zagwarantowania kontynuacji zatrudnienia w systemie robót publicznych, staży, czy też prac interwencyjnych i społecznie użytecznych. Finansowanie tego zatrudnienia będzie realizowane w ramach środków własnych oraz środków z Powiatowego Urzędu Pracy w Chełmnie, jako refundacja części kosztów zatrudnienia bezrobotnych ujmowana jako zmniejszenie wydatków po stronie wydatkowej budżetu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie i planowane w łącznej wysokości 2.937.805,00 zł, z tego :

- wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz odprowadzenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wraz z ich obsługą w łącznej wysokości 2.715.200,00 zł,
- na wspieranie rodziny – 51.005,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 90.000,00 zł,
- na finansowanie Karty Dużej Rodziny w wysokości 200,00 zł,

- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 81.400,00 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 1.308.743,00 zł.

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Rozdział ten ujmuje wydatki bieżącej obsługi gospodarki ściekowej, w tym w związku z nadzorowaniem pracy oczyszczalni ścieków, dziewięciu tłoczni ścieków i trzech przepompowni, bez wydatków płacowych i innych wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy - w zagregowanej wysokości 755.700,00 zł, w tym w wysokości 559.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 26.375,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego z tytułu składki członkowskiej.

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie bieżącego oczyszczania i odśnieżania wsi z terenu Gminy Stolno.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w łącznej w wysokości 64.098,00 zł przeznacza się przede wszystkim na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw z uwzględnieniem wsparcia ze środków funduszu sołeckiego, zaprezentowanego w załączniku nr 16.

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki tego rozdziału zaplanowane w wysokości 46.670,00 zł stanowią wydatki związane z realizacją programów priorytetowych: „Czyste Powietrze” oraz „Ciepłe Mieszkanie” przy finansowaniu ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, wzmiankowanym w opisie strony dochodowej projektu budżetu.

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatki ujęte w tym rozdziale w wysokości 30.400,00 zł przeznacza się na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt na terenie Gminy Stolno.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki ujęte w tym rozdziale w wysokości 167.500,00 zł są przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należyтым stanie technicznym wraz z częściowym zabezpieczeniem w ramach funduszu sołeckiego, które określa załącznik nr 16 do projektu budżetu.

Ponadto w omawianym rozdziale ujmuje się kwotę 59.000,00 zł na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 90019 - Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Wydatki tego rozdziału prognozuje się w wysokości 25.000,00 zł z przeznaczeniem na: wykonanie nasadzeń zastępczych drzew i krzewów, wycinkę drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mieniu, organizację w placówkach szkolno-wychowawczych konkursów ekologicznych oraz nagrody dla laureatów, organizację konkursów „Ekologia w wiejskiej zagrodzie” i „Piękna zagroda”.

Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Ujmuje zabezpieczenie finansowe w wysokości 50.000,00 zł na: demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno oraz na zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji zadania: usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w łącznej wysokości 44.000,00 zł z przeznaczeniem na: przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdów służbowych służących działalności komunalnej i ochronie środowiska.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 2.760.236,32 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 247.392,80 zł planuje się przeznaczyć na :

- organizację dożynek powiatowo-gminnych,
- dotację celową na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych, promocję i rozwój wolontariatu, wspieranie i upowszechnianie kultury i kultury fizycznej na rzecz dzieci i młodzieży, w tym wypoczynku – realizowaną przez podmioty spoza sektora finansów publicznych wyłonione w drodze konkursu ofert w łącznej wysokości 14.000,00 zł,
- organizację imprez patriotycznych, o charakterze promocyjnym oraz szeregu imprez sportowo-rekreacyjnych, jarmarków świątecznych z wyłączeniem festynów wiejskich w sołectwach i imprez integracyjnych w sołectwach gminy,
- zakup wiązanek okolicznościowych,
- druk gazety gminnej „Echo Stolna”,
- ogłoszenia świąteczne w prasie lokalnej.

Wskazać należy, że znacząca część wydatków związanych z organizacją imprez integracyjnych, działalnością kulturalną i sportowo-rekreacyjną zostanie pokryta ze środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16.

Rozdz. 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Rozdział niniejszy zabezpiecza częściowe pokrycie finansowe bieżącego utrzymania świetlic wiejskich w łącznej wysokości 74.000,00 zł, przy tym wskazać należy, że znacząca część utrzymania i doposażenia świetlic wiejskich zostanie pokryta ze środków funduszu sołeckiego, w ramach **rozdziału 92195**, zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu.

Rozdz. 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym ujmuje się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 209.441,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Są to dotacje celowe o charakterze majątkowym przeznaczone na ochronę budynków będących zabytkami, dla których tytuł prawny posiadają parafie z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w łącznej wysokości 820.000,00 zł, których kluczowym źródłem finansowania będą środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Programu Odbudowy zabytków ujęte szczegółowo w opisie strony dochodowej projektu budżetu w oparciu o przyznane promesy.

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym planuje się wydatki bieżące w łącznej wysokości 259.402,52 zł, finansowane przede wszystkim z udziałem środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu oraz wydatki majątkowe w wysokości 500.000,00 zł wyszczególnione w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2024 rok stanowią kwotę 130.740,00 zł.

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale tym kwotę 123.740,00 zł przeznacza się na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno oraz na dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej, głównie na:

- dofinansowanie udziału dzieci i młodzieży – reprezentantów Gminy Stolno w zawodach sportowych,
- upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży,
- popularyzację kultury fizycznej, sportu, rekreacji oraz sportu osób niepełnosprawnych,
- nagrody i wyróżnienia za osiągnięcia sportowe przyznawane zgodnie z uchwałą nr III/34/2018 Rady Gminy Stolno z dnia 18 grudnia 2018 r. w sprawie szczegółowych zasad, trybu przyznawania oraz rodzajów nagród i wyróżnień za osiągnięcia sportowe.
- nagrody Wójta Gminy Stolno w konkurencjach sportowych,
- puchary.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu ujęte w rozdziale 72695 Pozostała działalność w wysokości 7.000,00 zł.

WYDZIELONE RACHUNKI DOCHODÓW JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH

Wydzielone rachunki dochodów własnych w jednostkach oświatowych funkcjonują na podstawie uchwały nr XXX/241/2013 Rady Gminy Stolno z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych Gminy Stolno, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1990 r. o systemie oświaty, zmienionej uchwałą nr XXXI/224/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 21 września 2017 r. oraz uchwałą nr XLVIII/314/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 28 grudnia 2022 r., określającej źródła dochodów, ich przeznaczenie, sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, a także wskazującej jednostki oświatowe, przy których te rachunki funkcjonują.

Rachunki dochodów własnych w 2024 r. prowadzone będą przy dwóch placówkach oświatowych: Szkole Podstawowej im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie oraz Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Robakowie.

Stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów obydwóch jednostek budżetowych na początek roku wyniesie 0,00 zł.

Łączne dochody prognozuje się w wysokości 245.670,00 zł, z których na wydatki związane z prowadzeniem wyżywienia i z utrzymaniem bieżącym sal sportowych w obydwóch szkołach przeznacza się tę samą kwotę. Źródłami dochodów będą: wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w szkołach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, wpływy z najmu i refakturowania mediów.

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2024 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

Projekt

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 124/2023
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2023 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2023 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1641 i 1872) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2024-2038, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się Wykaz Przedsięwzięć Wieloletnich Gminy Stolno, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Stolno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 20.000.000,00 zł;
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację 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 w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XLVIII/309 Rady Gminy Stolno z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno, zmieniona: uchwałą Nr XLIX/317/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 22 lutego 2023 r., uchwałą Nr L/328/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 22 lutego 2023 r., uchwałą Nr LI/331/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 28 marca 2023 r., uchwałą Nr LII/337/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 9 maja 2023 r., uchwałą Nr LIII/346/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 13 czerwca 2023 r., uchwałą Nr LIV/357/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 18 lipca 2023 r., uchwałą Nr LV/370/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 10 sierpnia 2023 r., uchwałą Nr LVI/372/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 5 września 2023 r., uchwałą Nr LVII/376/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 22 września 2023 r. oraz uchwałą Nr LVIII/379/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 17 października 2023 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Paweł Pudrzyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2023	31 188 969,25	27 325 971,39	4 116 236,00	267 409,00	8 190 444,55	5 442 912,77	9 308 969,07	3 564 820,00	3 862 997,86	0,00	3 852 397,86	
2024	40 289 719,00	25 879 255,00	4 439 711,00	310 444,00	9 340 261,00	3 465 272,00	8 323 567,00	3 700 000,00	14 410 464,00	0,00	14 410 164,00	
2025	37 507 803,00	27 913 545,00	4 612 900,00	322 200,00	9 723 212,00	3 600 400,00	9 654 833,00	3 860 000,00	9 594 258,00	0,00	9 594 258,00	
2026	29 111 987,00	29 111 987,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 708 400,00	10 306 787,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	

2038	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	28 200 000,00	28 200 000,00	4 750 000,00	331 800,00	10 015 000,00	3 800 000,00	9 303 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:											
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		wydatki na obsługę długu ^X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2023	43 416 448,69	26 669 690,33	13 117 175,17	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	16 746 758,36	16 746 758,36	1 363 626,25	
2024	46 210 760,00	26 111 367,68	14 753 334,80	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	20 099 392,32	20 099 392,32	870 000,00	
2025	38 881 147,33	26 362 924,95	14 810 000,00	0,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	12 518 222,38	12 518 222,38	0,00	
2026	26 834 601,00	26 834 601,00	15 139 300,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 900 000,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 036 337,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	136 337,00	136 337,00	0,00	
2029	27 036 337,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	136 337,00	136 337,00	0,00	
2030	27 258 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	358 410,00	358 410,00	0,00	
2031	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2032	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2033	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2034	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2035	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2036	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2037	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2038	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2039	27 238 410,00	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	338 410,00	338 410,00	0,00	
2040	27 042 773,99	26 900 000,00	15 169 300,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	142 773,99	142 773,99	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2023	-12 227 479,44	0,00	13 136 479,44	8 790 130,00	8 790 130,00	293 732,74	293 732,74	4 052 616,70	3 143 616,70
2024	-5 921 041,00	0,00	6 767 791,00	5 650 000,00	5 650 000,00	0,00	0,00	1 107 791,00	261 041,00
2025	-1 373 344,33	0,00	3 324 804,33	3 324 804,33	1 373 344,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 277 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 163 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 163 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	941 590,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	961 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 157 226,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	909 000,00	909 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	846 750,00	826 750,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 951 460,00	1 951 460,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 277 386,00	2 277 386,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 663,00	1 163 663,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 663,00	1 163 663,00	0,00	0,00	0,00	
2030	20 000,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	961 590,00	961 590,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 157 226,01	1 157 226,01	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	10 481 243,68	0,00	656 281,06	5 002 630,50
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00	15 304 493,68	0,00	-232 112,68	885 678,32
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 677 838,01	0,00	1 550 620,05	1 550 620,05
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 452,01	0,00	2 277 386,00	2 277 386,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 100 452,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 936 789,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 773 126,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 811 536,01	0,00	1 300 000,00	1 320 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 849 946,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 888 356,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 926 766,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	5 965 176,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	5 003 586,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	4 041 996,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	3 080 406,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 118 816,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 157 226,01	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2023	0,00%	3,79%	3,79%	x	x	x	x
2024	6,14%	1,42%	1,42%	22,96%	23,06%	TAK	TAK
2025	10,41%	8,76%	x	19,38%	19,48%	TAK	TAK
2026	11,33%	11,33%	x	16,43%	16,53%	TAK	TAK
2027	7,17%	7,17%	x	14,44%	14,54%	TAK	TAK
2028	6,33%	6,89%	x	12,37%	12,47%	TAK	TAK
2029	6,12%	6,68%	x	9,96%	10,06%	TAK	TAK
2030	5,17%	6,56%	x	6,48%	6,58%	TAK	TAK
2031	5,09%	6,48%	x	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2032	4,97%	6,35%	x	7,70%	7,70%	TAK	TAK
2033	4,76%	6,15%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2034	4,68%	6,07%	x	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2035	4,56%	5,94%	x	6,45%	6,45%	TAK	TAK
2036	4,35%	5,74%	x	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2037	4,33%	5,72%	x	6,18%	6,18%	TAK	TAK
2038	4,31%	5,70%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2039	4,27%	5,66%	x	5,95%	5,95%	TAK	TAK
2040	4,95%	5,53%	x	5,85%	5,85%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2023	90 904,36	90 904,36	90 904,36	528 310,26	528 310,00	528 310,00	93 760,88	93 760,88	87 008,89
2024	0,00	0,00	0,00	2 029 880,00	2 029 880,00	2 029 880,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2023	1 304 036,00	1 304 036,00	411 591,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 350 000,00	2 350 000,00	1 699 880,00	14 917 161,12	976 161,12	13 941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 059 222,38	0,00	0,00	12 906 576,38	388 354,00	12 518 222,38	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	141 340,00	141 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2023	909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	626 743,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 751 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	583 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	463 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	463 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	303 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	261 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	196 192,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ...

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 675 299,97	14 917 161,12	12 906 576,38	141 340,00	12 000,00	12 000,00
1.a	- wydatki bieżące				2 616 077,59	976 161,12	388 354,00	141 340,00	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				33 059 222,38	13 941 000,00	12 518 222,38	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 109 222,38	50 000,00	3 059 222,38	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 109 222,38	50 000,00	3 059 222,38	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	3 109 222,38	50 000,00	3 059 222,38	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				32 566 077,59	14 867 161,12	9 847 354,00	141 340,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 616 077,59	976 161,12	388 354,00	141 340,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2023	2024	230 000,00	137 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2024	2028	60 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.1.14	Realizacja programu: "Czyste powietrze" -	Urząd Gminy	2021	2024	116 779,40	19 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Stolno do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Chełmnie -	Urząd Gminy	2022	2024	305 150,00	90 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Usługa w zakresie selektywnego odbioru odpadów komunalnych oraz eksploatacji pojemników -	Urząd Gminy	2022	2024	56 408,19	21 360,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Dowóz indywidualny dzieci z niepełnosprawnością do szkół -	Urząd Gminy	2022	2024	98 000,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Program "Ciepłe Mieszkanie" -	Urząd Gminy	2022	2025	150 000,00	27 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Dostawa Posiłków dla dzieci uczęszczających do SP w Robakowie -	Szkoła Podstawowa im. Wojska Polskiego w Robakowie	2022	2024	248 709,00	132 170,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Dostawa posiłków dla dzieci uczęszczających do SP w Stolnie -	Szkoła Podstawowa im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie	2022	2024	371 850,00	131 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Zakup, dostawa oraz rozładunek oleju opałowego lekkiego dla jednostek organizacyjnych Gminy Stolno na sezony grzewcze 2023/2024, 2024/2025, 2025/2026 -	Urząd Gminy Stolno	2023	2026	979 181,00	362 228,00	376 354,00	129 340,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 950 000,00	13 891 000,00	9 459 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Stolnie -	Urząd Gminy	2021	2024	13 400 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.68	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno -	STOLNO	2023	2025	2 050 000,00	91 000,00	1 959 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 783 946,82
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 824 724,44
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 959 222,38
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 222,38
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 222,38
1.1.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 222,38
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 674 724,44
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 824 724,44
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 231,20
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 050,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 150,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 720,24
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 632,00
1.3.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 760,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	979 181,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 850 000,00
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 300 000,00
1.3.2.68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 050 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.69	Centrum Edukacyjno-Kulturalne w Stolnie - Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	14 500 000,00	7 000 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit zobowiązań
1.3.2.69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 500 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Gminy Stolno
z dnia ...**

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno
na lata 2024 – 2040**

Wieloletnia Prognoza Finansowa stanowiąca instrument zarządzania finansami Gminy Stolno opracowywana jest zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407 i 1641) – zwanej dalej ustawą o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest dokumentem strategicznym służącym ocenie długoterminowego potencjału Gminy w celu zaprognozowania niezbędnych wydatków bieżących oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych w kontekście efektywnego zarządzania środkami pożyczkowo-kredytowymi, finansującymi potrzeby rozwojowe. Ustawa z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w odniesieniu do kluczowej dla WPF reguły indywidualnego limitu obsługi długu, określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych, poprzez art. 7 zobowiązała organ wykonawczy Jednostki samorządu terytorialnego do dokonania w terminie do 31 grudnia 2021 r. wyboru dla lat 2022 – 2025 długości okresu stosowanego w badaniu spełnienia reguły indywidualnego limitu obsługi długu JST i następnie przekazania informacji w tym względzie właściwej regionalnej izbie obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu. Zgodnie z uchwalonym przepisem okres ten, na podstawie którego wyznaczony jest indywidualny limit obsługi długu dla danego roku, dla lat 2022 – 2025 może obejmować tak jak przed zmianą przepisów trzy wcześniejsze lata lub mógł zostać wydłużony na siedem poprzedzających lat. **Wójt Gminy Stolno jako organ wykonawczy dokonał dla lat 2022 – 2025 wyboru 7-letniego okresu stosowanego do wyliczenia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych** oraz poinformował o tym wyborze Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy i Radę Gminy Stolno.

Aktualna edycja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno jest kontynuacją bazy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno obejmującej okres 2023 – 2038.

I. Założenia finansowe i gospodarcze

W 2024 r. i w następnych latach można oczekiwać, że utrzyma się duża zmienność przepisów tworzących prawne ramy funkcjonowania samorządów, w tym Gminy Stolno, o czym świadczą rozpoczęte prace nad uwzględnioną w Krajowym Planie Odbudowy reformą systemu budżetowego zakładającą między innymi zmianę procesów planowania wieloletniego i rocznego, opracowanie nowej klasyfikacji budżetowej i jej zintegrowanie z nowym jednolitym planem kont. W 2024 r. Gmina będzie nadal mierzyć się z licznymi niepewnościami dotyczącymi tempa wzrostu gospodarczego w krajach UE i w Polsce, kształtowania się procesów inflacyjnych, sytuacji na rynkach finansowych, czy polityki pieniężnej NBP. Istotnym czynnikiem ryzyka pozostanie dalszy przebieg wojny w Ukrainie i jej wpływ na gospodarkę. Zgodnie z prognozą makroekonomiczną Ministerstwa Finansów uwzględniającą m.in. ograniczenia wymiany handlowej, ryzyka wzrostu cen surowców energetycznych i żywności, ale jednocześnie zakładającą spadek inflacji, oraz restrykcyjną politykę pieniężną - w Wieloletniej Prognozie Gminy Stolno na lata 2024 – 2040 przyjęto wskaźniki cen towarów i usług konsumpcyjnych nie różniące się od prognozy Ministerstwa Finansów, tj. ich następujące poziomy:

- 6,6% w 2024 r.,

- 3,9 % w 2025 r.,

- 3,1 % w 2026 r. .

Nadal jednym z priorytetów przy konstruowaniu budżetu i jego weryfikacji w 2024 r. oraz w poszczególnych latach prognozy będzie uzyskiwanie adekwatnych do potrzeb nadwyżek operacyjnych (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) w celu utrzymania możliwie wysokiej zdolności kredytowej Gminy Stolno w związku z przyznanymi środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych, z dofinansowaniem inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020 oraz mając na uwadze perspektywę finansową

okresu korzystania ze środków Unii Europejskiej 2021 - 2027. Wielkość nadwyżki operacyjnej wpływa na możliwości zaciągania zobowiązań zwrotnych oraz na zdolność do finansowania wydatków o charakterze majątkowym.

Do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia przyjęto prognozowane stawki bazowe WIBOR1M, a w odniesieniu do pożyczki w ramach programu priorytetowego EKO-Klimat – WODA, POWIETRZE, ZIEMIA ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – oprocentowanie wynoszące 0,8 % stopy redyskonta weksli, tj. na dzień przedkładania niniejszej edycji WPF wynoszące 5,80 %.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2024 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2024 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2024 rok i lata następne będzie uzyskanie odpowiednich środków na cele rozwojowe. Zakłada się kontynuację realizacji wieloletnich założeń inwestycyjnych obejmujących projekty planowane do współfinansowania ze środków perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020. Założono uzyskanie dofinansowania z tej perspektywy unijnej do realizacji projektów majątkowych w 2024 i częściowo już zrealizowane do 2023 r. Wsparciem tych możliwości inwestycyjnych będzie zapewnienie finansowania wkładu własnego i zaciąganie w najbliższych dwóch latach prognozy kredytów i pożyczek, żeby wykorzystać szanse rozwojowe Gminy Stolno, w tym dotyczące infrastruktury i związanych z nią inwestycji, przy zachowaniu długoterminowej równowagi finansowej Gminy.

Łączna wartość nakładów inwestycyjnych w latach 2024 – 2040 (wyłączając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2024 r) sięga 33.059.222,38 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2023 r. Przewiduje się wstępnie, że w roku 2023 nastąpi zmniejszenie wyniku ujemnego budżetu gminy z poziomu planowanego na koniec 2023 r. – 12.997.175,32 zł do przewidywanego na koniec 2023 roku poziomu – 12.227.479,44 zł. Istotnemu zwiększeniu ulegnie nadwyżka operacyjna z poziomu 341.306,55 zł do poziomu 656.281,06 zł, a planowana na 31 grudnia 2023 r. różnica między dochodami

bieżącymi, skorygowana przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5,6,7 i 8 ustawy o finansach publicznych a wydatkami bieżącymi wskazująca na nadwyżkę operacyjną w wysokości 2.338.480,87 zł ulegnie zwiększeniu do wysokości 5.002.630,50zł Stworzy to nieco korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciągnięcia zobowiązań w 2024 r. i w latach następnych .

II. Dochody

Prognoza dochodów warunkuje poziom wydatków możliwych do poniesienia w przyszłości. Prognoza dochodów bieżących została opracowana w oparciu o analizę realizacji dochodów bieżących w latach poprzedzających rok budżetowy, dla każdego źródła dochodów budżetowych odrębnie. Ponadto przeprowadzona została szczegółowa analiza oczekiwanych wpływów w perspektywie najbliższych trzech lat, tj. 2024, 2025 i 2026 oraz dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do projektu uchwały budżetowej na 2024 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że nie założono osiągnięcia dochodów ze sprzedaży majątku. Pomimo znaczącej skali zmian w okresie 2024 - 2026, w perspektywie dalszej, obejmującej 2027 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie zbliżonym do 2027 r. Oznacza to, że dochody w 2040 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2027. Począwszy od 2024 r. w prognozie uwzględniono wpływy z gospodarowania majątkiem, ale wyłącznie o charakterze dochodów bieżących, tzn. dochodów z najmu, dzierżawy mienia, użytkowania wieczystego. W odniesieniu do tak istotnych dla finansów Gminy Stolno kategorii dochodów określonych przez Ministra Finansów na 2024 rok – jak: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz z subwencji ogólnej - założono nieznaczny wzrost dla 2025 r. i dla 2026 r., a dla każdego kolejnego roku prognozy poziom z 2026 r. Z kolei w związku z rozwojem budownictwa mieszkaniowego oraz perspektywą uruchomienia hali przemysłowej – począwszy od 2024 r. i na lata następne założono wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i z pozostałych dochodów bieżących, w tym z tytułu opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno uwzględniając nieznaczny wzrost w oparciu o wzmiankowane na początku niniejszych objaśnień ministerialne wskaźniki inflacji dla lat 2024 – 2025. W odniesieniu do 2025r i 2026 r. założono wzrost wpływów z tytułu pozostałych dochodów bieżących w następstwie przewidywanego

zwrotu podatku VAT od zrealizowanych w latach 2023 – 2025 inwestycji związanych z budową sieci kanalizacyjnej oraz modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków. Skutek finansowy tego zwrotu przełoży się na zwiększoną w latach 2025 - 2026 spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Duża zmienność czynników wpływających na wysokość dochodów majątkowych, w tym w szczególności brak stabilności na rynku nieruchomości, oraz mocno ograniczone zasoby Gminy powodują, że prognozowanie w oparciu o planowane do osiągnięcia dochody ze sprzedaży majątku na 2024 r. i lata następne obarczone byłyby dużym ryzykiem.

Natomiast prognozuje się wpływy Gminy Stolno z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które wyniosą:

- w 2024 r. : 14.410.164,00 zł,
- w 2025 r. : 9.594.258,00 zł,

W Gminie Stolno dochody z dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje będą stanowiły:

- środki z Programu „Polski Ład”,
- środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej,
- środki na inwestycje z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg,

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w 2024 r. i wyniosą łącznie 2.029.880,00 zł (wyszczególnione w opisie strony dochodowej projektu budżetu na 2024 rok) oraz w 2025 r. w wysokości 3.145.258,00 zł na podstawie umowy o przyznaniu pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w związku z realizacją operacji: „Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno oraz budowa sieci wod.- kan na terenie działek budowlanych w Stolnie”, przy czym jak zauważa się – część operacji: budowa sieci wod- kan na terenie działek budowlanych w Stolnie – została już zrealizowana w latach ubiegłych.

Należy odnotować wsparcie wydatków inwestycyjnych z Programu „Polski ład” w wysokości 10.139.450,00 zł w 2024 r. (z tego: 6.639.450,00 zł na dofinansowanie modernizacji Gminnej Oczyszczalni Ścieków oraz 3.500.000,00 zł jako pierwszą transzę dofinansowania budowy oddziałów przedszkolnych w ramach Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie) oraz w wysokości 6.449.000,00 zł w 2025 r.

(z tego 4.490.000,00 zł jako druga transza dofinansowania budowy oddziałów przedszkolnych w ramach Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie oraz 1.959.000,00 zł jako dofinansowanie inwestycji : Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno).

Prognozuje się również na 2024 r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 853.934,00 zł na dofinansowanie inwestycji pn. : Przebudowa drogi gminnej nr 060247C Gorzuchowo-Krajęcín(od km 0+ 000 do km 0+918,47) oraz środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z Funduszu COVID-19 w łącznej wysokości 1.386.900,00 zł (wyszczególnione w opisie strony dochodowej projektu budżetu na 2024 rok).

II. Wydatki

Wydatki Gminy prognozuje się w warunkach Jej ograniczonych możliwości budżetowych w związku z wypełnieniem norm ostrożnościowo/stabilizujących.

Wahania wydatków ogółem spowodowane są zmianami w poziomie nakładów inwestycyjnych. Najwyższy poziom wydatków ogółem przypada na 2024 rok i osiągnie kwotę 46.210.760,00 zł.

Znacząco obniżone od 2026 r. nakłady inwestycyjne nie uwzględniają wsparcia z budżetu państwa oraz dotyczącego programowania unijnego. Ich niski poziom wynika również z konieczności zagwarantowania w ramach wydatków bieżących istotnych kwot na obsługę długu. Obowiązująca reguła bilansowania się budżetu bieżącego, zgodnie z którą wydatki bieżące w danym roku budżetowym nie mogą być większe niż dochody bieżące powiększone o nadwyżki budżetowe z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczeń kredytów, pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych części finansującej deficyt budżetu, znacząco ogranicza elastyczność planowania wydatków w sferze bieżącej. Mianowicie wysokość wydatków bieżących zarówno na etapie planowania budżetu jak i w toku jego realizacji determinowana jest poziomem możliwych do osiągnięcia dochodów bieżących. Ponadto obowiązujący przepis warunkuje możliwość zadłużania się od ustawowego limitu zadłużenia, który jest określany indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. Wyzwaniem będzie nieprzekroczenie tego indywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia. Gmina Stolno chcąc więc realizować ujęte w wieloletniej prognozie finansowej przedsięwzięcia inwestycyjne będzie

zmuszona maksymalizować poziom wyniku operacyjnego w okresie najbliższych trzech lat. Z uwagi na ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących i brak możliwości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku duży nacisk będzie musiał zostać położony na ograniczanie wydatków bieżących.

Prognozuje się, iż w dłuższej perspektywie wydatki bieżące Gminy Stolno kształtować się będą na poziomie zbliżonym do wysokości z 2026 r. (uwzględniając zmiany kosztów obsługi spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek). Wskazać też trzeba, że utrzymanie dyscypliny wydatków bieżących ograniczać będą:

- zobowiązania wynikające z podpisanych umów długoterminowych, w tym istotnych dla budżetu dostaw energii, dostaw oleju opałowego, coraz bardziej kosztownych wydatków informatycznych (licencji, usług informatycznych, utrzymanie trwałości projektów takich jak Infostrada Kujaw i Pomorza i wiele innych,

- konieczność wyasygnowania środków własnych tytułem zagwarantowania udziałów własnych w finansowaniu dotacjami z budżetu państwa: kosztów realizacji wypłat zasiłków stałych oraz kosztów opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, kosztów dożywiania uczniów, kosztów umieszczania mieszkańców Gminy w domach pomocy społecznej, kosztów dowożenia uczniów do szkół, kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Stolno do Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Chełmnie, czy też kosztów dowozu indywidualnego dzieci z niepełnosprawnością do szkół,

- wzrost nakładów na bieżące utrzymanie oddawanych do użytku inwestycji, w szczególności: zmodernizowanych świetlic wiejskich, miejsc wypoczynku i rekreacji oraz obiektów sportowych,

- koszty obsługi długu, tj. oprocentowanie kredytów i pożyczek.

Koncentracja nakładów inwestycyjnych zakładana jest na lata 2024 – 2025. W okresie tym oprócz ważnych przedsięwzięć jednorocznych ujętych i opisanych w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2024 r. planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji wieloletnich, takich jak:

- modernizacja Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Stolnie,
- budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno,

-budowa Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie – Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie,

- przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2024 - 2040 w momencie formułowania Prognozy zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych, jednakże przy założeniu stabilności finansowej w okresie pogorszonej koniunktury gospodarczej.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2024 r. w wysokości – 5.921.041,00 zł i w 2025 r. w wysokości – 1.373.344,33 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2026 – 2040 odpowiada planowanej spłacie zobowiązań dłużnych.

IV. Przychody

Prognoza przychodów jest kolejnym elementem Wieloletniej Prognozy Finansowej warunkującym poziom przyszłych nakładów ponoszonych przez Gminę Stolno. W ramach przychodów Gminy Stolno planuje się środki:

- z tytułu nowo zaciąganego długu,
- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Deficyt budżetu w 2023 r. i w 2024 r. oraz wcześniej zaciągnięte zobowiązania dłużne determinują wysokość nowo zaciąganego długu - w przypadku Gminy Stolno stanowiącą kwotę pożyczek i kredytów.

Zgodnie z Prognozą obciążenie budżetu nowo zaciąganymi pożyczkami i kredytami w wysokości 5.650.000,00 zł przypada na 2024 r. w związku z zabezpieczeniem finansowym realizacji zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych, a w wysokości 3.324.804,33 zł przypada na 2025 r. również w związku z zabezpieczeniem finansowym realizacji zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w latach 2024 - 2026. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciąganych pożyczek i kredytów nie przekracza okresu 15 lat z uwzględnieniem jednorocznego okresu karencji w spłacie, zgodnie z warunkami ofert kredytowych dla

sektora samorządowego wybranych banków: Bank Millenium, Bank Gospodarstwa Krajowego, NICOLAUS Bank w Toruniu oraz w zgodności z zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Prognozowane w ramach przychodów środki zwrotne korygowane będą wolnymi środkami na rachunku bieżącym wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, ustalonymi na podstawie bilansu za rok poprzedzający.

W budżecie Gminy Stolno na 2024 rok w ramach przychodów wystąpią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 1.107.791,00 zł odpowiadającej częściowej wartości wolnych środków osiągniętych za 2022 rok i nie ujętych w planie przychodów na 2023 rok.

Kwota 1.107.791,00 zł zostanie przeznaczona:

- w wysokości 261.041,00 zł na pokrycie deficytu budżetu,
- w wysokości 20.000,00 zł na udzielenie pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis,
- w wysokości 826.750,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Ponadto w budżecie Gminy Stolno na 2024 r. ujęto kwotę 10.000,00 zł stanowiącą spłatę udzielonej pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis i przeznaczoną na pokrycie deficytu budżetu.

Natomiast w 2030 r. ujęto planowaną spłatę planowanej do udzielenia w 2024 r. pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis w wysokości 20.000,00 zł.

V. Rozchody

W ramach rozchodów planuje się spłaty zaciągniętego długu oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Na zmniejszenie ostatnich spłat rat kapitałowych zaplanowanych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Toruniu mogą oddziaływać ich częściowe umorzenia udzielane przez Fundusz zgodnie z Zasadami Udzielania Pomocy Finansowej ze Środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zatwierdzanymi uchwałą Rady Nadzorczej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Zgodnie z Prognozą zasadniczy ciężar ograniczenia długu przypada na 2025 r. w wysokości 1.951.460,00 zł przede wszystkim w związku z planowaną w tym roku

spłatą pożyczki płatniczej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 1.127.870,00 zł na zachowanie płynności finansowej przedsięwzięcia pn.: Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków” I etapu z wpływów odliczonego podatku VAT w związku z realizacją tej inwestycji , a także - na 2026 rok w wysokości 2.277.386,00 zł , podobnie jak w 2025 r. – między innymi w związku z planowaną w tym roku spłatą zobowiązania dłużnego w wysokości 1.373.344,33 zł planowanego do zaciągnięcia na zachowanie płynności finansowej i spłacanego z planowanych w tym roku wpływów z odliczenia podatku VAT.

W latach 2028 – 2029 zaplanowano spłatę rat kapitałowych po 1.163.663,00 zł w każdym roku, a od 2030 r. dług został rozłożony równomiernie w niemal całym pozostałym okresie prognozy po 961.590,00 zł na każdy rok aż do 2040 r., w którym założono ostatnią spłatę w zagregowanej wysokości 1.157.226,01 zł. Wykup zadłużenia nastąpi w 2040 r.

W ramach rozchodów roku 2024 r. ujęto również kwotę 20.000,00 zł z tytułu planowanego udzielenia pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2040 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2024 - 2025. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 16.677.838,01 zł przypada na 2025 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2040 r. Ze względu na szeroki program inwestycyjny należy zasygnalizować dużą częstotliwość korekt finansowania potrzeb pożyczkowo/kredytowych w najbliższych latach w następstwie zmian wprowadzanych w projektach inwestycyjnych. Może też na przykład wystąpić skoncentrowanie płatności w krótkim czasie zarówno wydatkowych jak i dochodowych z tytułu refundacji środków zagranicznych. Ponadto duża zmienność parametrów finansowych oraz ewentualny wzrost kosztów inwestycji mogą generować ryzyko zwiększania nowo-zaciąganego długu. Najważniejsza jest jednak konieczność dostosowania długu w perspektywie wieloletniej do wymogów zaktualizowanych reguł fiskalnych dotyczących relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych.