

**ZARZĄDZENIE NR 134/2024
WÓJTA GMINY STOLNO**

z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy Stolno projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2025 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 2024 r. poz. 1530 i 1572)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Przyjąć i przekazać pod obrady Rady Gminy Stolno projekt budżetu Gminy Stolno na rok 2025 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 2025 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

Paweł Pudrzyński

Projekt

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 134/2024
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2024 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2024 r.

w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2025 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 2024 r. poz. 1465), 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 2024 r. poz. 1530 i 1572) 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 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1234, 1222 i 1572) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 47.774.010,68 zł z tego:

- 1) bieżące w łącznej wysokości 35.681,847,75 zł;
- 2) majątkowe w łącznej wysokości 12.092.162,93 zł

– zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 52.234.168,20 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w łącznej wysokości 32.059.390,63 zł, z tego: wydatki jednostek budżetowych w wysokości 25.419.382,63 zł, z tego: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 17.524.894,80 zł, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 7.894.487,83 zł, - dotacje na zadania bieżące w wysokości 534.743,00 zł, - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 3.997.080,00 zł, - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 1.558.185,00 zł, - wydatki na obsługę długu w wysokości 550.000,00 zł;
- 2) wydatki majątkowe w łącznej wysokości 20.174.777,57 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne 20.174.777,57 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.887.772,39 zł;

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

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną na wydatki bieżące w wysokości – 500.000,00 zł;
- 2) celowe w wysokości - 1.050.000,00 zł, w tym: - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 72.000,00 zł, - na uzupełnienie finansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 78.000,00 zł, - na uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 200.000,00 zł - na zadania inwestycyjne Gminy Stolno w wysokości 700.000,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 4.460.157,52 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 4.460.157,52 zł.

2. Określa się przychody budżetu w wysokości 6.411.617,52 zł i rozchody budżetu w wysokości 1.951.460,00 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 3.383.998,00 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 2.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

3. Ustala się dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 172.489,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

4. Ustala się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie w wysokości 278.929,00 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 1.564.400,79 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

6. Ustala się dotacje celowe i wpłaty dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 451.418,00 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 150.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki: na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 136.000,00 zł, na realizację zadań zawartych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 8.000,00 zł oraz na pokrycie wydatków Izby wytrzeźwień w wysokości 6.000,00 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 3.000,00 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 5.445.957,39 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 138.000,00 zł oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 138.000,00 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 87.389,00 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 10.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4.460.157,52 zł;
- 3) na częściowe sfinansowanie spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.033.500,36 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na : - finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 4.460.157,52 zł; - finansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 10.000.000,00 zł;
- na częściowe sfinansowanie spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.033.500,36 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 przypadają 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 2025 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Marek Matus

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

Dochody budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 181 663,53
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	4 178 963,53
		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	3 145 258,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 033 705,53
	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	1 055 000,00
	40002		Dostarczanie wody	1 055 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 050 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
600			Transport i łączność	669 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	669 000,00
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	60 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	609 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	108 300,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	87 300,00
		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	62 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	300,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	21 000,00
		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	21 000,00
710			Działalność usługowa	2 000,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
750			Administracja publiczna	225 292,40
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 268,00
		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	101 268,00
	75095		Pozostała działalność	124 024,40

		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	124 024,40
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 075,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 075,00
		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	1 075,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 670 247,20
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 306 367,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 700 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	505 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	64 779,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	35 588,00
		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	2 936 407,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 208 655,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 271 802,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 200,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	288 750,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	155 000,00
		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	170 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	30 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	120 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12 257 473,20
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	12 035 443,17
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	222 030,03
758			Różne rozliczenia	9 548 482,80
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7 493 482,80
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	769 961,37
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 723 521,43
	75814		Różne rozliczenia finansowe	2 055 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	55 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000 000,00
801			Oświata i wychowanie	6 725 781,75
	80101		Szkoły podstawowe	93 993,00
		2317	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	88 464,00
		2319	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	5 529,00

80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	6 588 375,00
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6 588 375,00
80195		Pozostała działalność	43 413,75
	2317	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	40 860,00
	2319	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 553,75
851		Ochrona zdrowia	150 000,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	150 000,00
	2440	Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	150 000,00
852		Pomoc społeczna	646 114,00
	85202	Domy pomocy społecznej	7 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	17 147,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	17 147,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	88 054,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	88 054,00
85216		Zasiłki stałe	228 302,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	228 302,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	124 546,00
	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	4 166,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	120 380,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 523,00
	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	127 523,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	37 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 000,00
85295		Pozostała działalność	10 542,00
	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	4 412,00
	2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	5 484,74

		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	645,26
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 320 000,00
	85395		Pozostała działalność	1 320 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 320 000,00
855			Rodzina	3 145 554,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 047 707,00
		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	3 047 707,00
	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	97 647,00
		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	97 647,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	734 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	701 000,00
		0830	Wpływy z usług	700 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	30 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	3 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	591 500,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	591 500,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	591 500,00
Razem:				47 774 010,68

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

Wydatki budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	5 096 222,38
	01008		Melioracje wodne	12 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00
	01030		Izby rolnicze	40 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	40 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	3 759 222,38
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 145 258,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	613 964,38
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	1 285 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	251 294,47
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 033 705,53
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	730 500,00
	40002		Dostarczanie wody	730 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4260	Zakup energii	400 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	90 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	145 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	28 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	47 000,00
600			Transport i łączność	1 470 321,18
	60004		Lokalny transport zbiorowy	25 316,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	25 316,00
	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	1 374 005,18
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 259 005,18
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	20 000,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	21 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	11 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	70 098,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	34 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	9 500,00
		4260	Zakup energii	12 600,00

	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).	400,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	35 598,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 100,00
	4260	Zakup energii	6 598,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 900,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
710		Działalność usługowa	204 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	202 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	71035	Cmentarze	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
720		Informatyka	14 000,00
	72095	Pozostała działalność	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
750		Administracja publiczna	7 303 855,62
	75011	Urzędy wojewódzkie	101 268,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 268,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	220 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	165 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 314 400,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 230 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	310 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	45 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	745 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	35 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	16 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	167 000,00
	4260	Zakup energii	50 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	220 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	38 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	34 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	98 000,00
	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
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	31 592,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	28 592,00
	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	379 920,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00

	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 020,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	264 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	46 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	75095	Pozostała działalność	256 075,62
	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
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	4 525,61
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	124 024,40
	6069	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	4 525,61
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 075,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 075,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	903,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00
752		Obrona narodowa	1 000,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa.	1 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	721 125,00
	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	702 625,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	43 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	21 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	56 126,00
	4260	Zakup energii	16 699,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	7 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	28 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	20 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	500 000,00
	75414	Obrona cywilna	12 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00

	75495		Pozostała działalność	1 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
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	1 590 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 550 000,00
		4810	Rezerwy	850 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	700 000,00
801			Oświata i wychowanie	23 395 455,00
	80101		Szkoły podstawowe	8 061 770,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	263 132,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	959 500,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	81 730,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	987 000,00
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	14 783,20
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 545,80
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	130 647,00
		4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 152,80
		4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	538,20
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 760,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	7 500,00
		4260	Zakup energii	78 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	106 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 930,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	262 691,00
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 500,00
		4717	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 326,40
		4719	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	331,60
		4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	4 038 000,00
		4797	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	70 201,60
		4799	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	12 700,40
		4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	333 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	11 475 466,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	16 600,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	47 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	45 378,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 400,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 388,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	184 200,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	16 800,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 118 000,00
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	1 507 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	73 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	308 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	22 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	215 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	32 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	66 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	700 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	62 100,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	383 400,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	50 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	289 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	45 754,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 754,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	177 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	170 000,00
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	225 900,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 800,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	98 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	5 000,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 133 590,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	60 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	121 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	13 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 100,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00

	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	699 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	51 990,00
80195		Pozostała działalność	175 075,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	40 860,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	10 215,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	119 000,00
851		Ochrona zdrowia	303 000,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	150 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	19 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	4 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	106 500,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	8 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	136 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
85158		Izby wytrzeźwień	6 000,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	6 000,00
85195		Pozostała działalność	3 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00
852		Pomoc społeczna	2 014 347,00
	85202	Domy pomocy społecznej	275 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	275 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 300,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 568,86
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	819,20
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	111,94
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	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	17 147,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	17 147,00

85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	122 849,00
	3110	Świadczenia społeczne	114 554,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 295,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	43 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	43 000,00
85216		Zasiłki stałe	228 302,00
	3110	Świadczenia społeczne	228 302,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	1 114 017,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 166,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	745 208,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	56 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	130 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 632,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	19 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	18 161,00
	4480	Podatek od nieruchomości	350,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 500,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	133 523,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	122 623,00
	4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	61 667,00
	3110	Świadczenia społeczne	61 667,00
85295		Pozostała działalność	12 542,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 527,09
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	297,30
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	453,10
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	53,31
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	61,92
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7,28
	4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00
	4307	Zakup usług pozostałych	2 442,63
	4309	Zakup usług pozostałych	2 287,37
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 938 427,26
	85395	Pozostała działalność	1 938 427,26
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	24 873,00
	2367	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	925 400,79
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	370 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	19 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00

	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	44 400,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4307	Zakup usług pozostałych	394 599,21
	4430	Różne opłaty i składki	1 600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 754,26
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	60 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	60 000,00
	3240	Stypendia dla uczniów	60 000,00
855		Rodzina	3 291 262,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 047 707,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 652 939,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 250,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	316 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	85504	Wspieranie rodziny	65 708,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	49 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 780,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 518,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 301,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 209,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	85508	Rodziny zastępcze	80 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	97 647,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	97 647,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 606 717,96
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	689 342,96
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	52 642,96
	4260	Zakup energii	488 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	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	39 200,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	26 325,00
	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	26 325,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00

90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	64 650,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4260	Zakup energii	650,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	30 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 760,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 719,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	483,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 038,00
90013		Schroniska dla zwierząt	46 400,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	46 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	400,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	455 000,00
	4260	Zakup energii	187 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	198 000,00
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
	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	182 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	22 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 737 521,80
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	257 392,80
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	24 000,00
	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	100 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	99 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
	4260	Zakup energii	48 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
92116		Biblioteki	278 929,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	278 929,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	680 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	88 500,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	591 500,00
92195		Pozostała działalność	422 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 000,00
	4260	Zakup energii	43 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	189 000,00
926		Kultura fizyczna	135 240,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	128 240,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	100 000,00
	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	10 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00
	4260	Zakup energii	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 500,00
	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:			52 234 168,20
---------------	--	--	----------------------

Załącznik nr 3

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

Wydatki majątkowe według zadań na 2025 r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki								Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego	Komórka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2025 (8+9+10+11)	dochody własne jst	kredyty i pożyczki	RFRD	z tego źródła finansowania			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	01009	Dofinansowanie odbudowy zniszczonej infrastruktury melioracyjnej na terenie Gminy Stołno	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
2	010	01043	Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno	3 810 622,38	3 758 222,38	0,00	613 964,38	0,00	0,00	0,00	3 145 258,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
3	010	01044	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno	1 178 000,00	1 110 000,00	76 294,47	0,00	0,00	1 033 705,53	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
4	010	01044	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej na terenie działek gminnych w miejscowości Stołno-Rybieliec – dokumentacja	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
5	010	01044	Budowa sieci kanalizacyjnej grawitacyjno-tłocznej z przepompowniami ścieków dla miejscowości Wabcz – dokumentacja	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
Suma 010/				5 173 622,38	5 056 222,38	283 294,47	613 964,38	0,00	1 033 705,53	0,00	3 145 258,00	0,00	x	
6	600	60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Chełmińskiego 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	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
7	600	60016	Pomoc finansowa dla Gminy Kłodzko na odbudowę zniszczonej infrastruktury drogowej	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
8	600	60016	Budowa ścieżki pieszej przy drodze wojewódzkiej nr 543 – dokumentacja	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
9	600	60016	Przebudowa dróg 060224C oraz 060211C w Stołnie (060224C od km 0+000 do km 0+530; 060211C od km 0+355 do km 0+815)	1 218 005,18	1 218 005,18	609 005,18	0,00	609 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
10	600	60016	Budowa ścieżki pieszej w Sołectwie Paparzyn (dokumentacja)	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS. Paparzyn 9000,00 zł	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
11	600	60020	Budowa wiaty przystankowej w miejscowości Kobyły	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS. Kobyły 10000,00 zł	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
Suma 600/				1 340 005,18	1 340 005,18	731 005,18	0,00	609 000,00	0,00	0,00	0,00	13,00	x	
12	750	75023	Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Stołno	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
13	750	75095	Cyberbezpieczny Samorząd	128 550,01	128 550,01	4 525,61	0,00	0,00	0,00	0,00	124 024,40	0,00	Inspektor ds. administrowania siecią informacyjną, zamówień publicznych i Funduszy UE	
Suma 750/...				258 550,01	258 550,01	134 525,61	0,00	0,00	0,00	0,00	124 024,40	0,00	x	

14	754	75404	Dofinansowanie zakupu osobowego pojazdu służbowego z segmentu C w wersji oznakowanej dla Komendy Powiatowej Policji w Chelmie	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. obywatelskich i organizacyjnych	
15	754	75412	Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego GBA	500 000,00	500 000,00	149 931,50	350 068,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. obywatelskich i organizacyjnych	
Suma 754/...				505 000,00	505 000,00	154 931,50	350 068,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
18	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	x	
Suma 758/...				700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
17	801	80103	Centrum Edukacyjno-Kulturalne w Stolnie - Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie	14 600 000,00	11 118 000,00	0,00	4 529 625,00	0,00	6 588 375,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
Suma 801/...				14 600 000,00	11 118 000,00	0,00	4 529 625,00	0,00	6 588 375,00	0,00	0,00	0,00	x	
18	900	90015	Budowa oświetlenia w sołectwie Małe Czyste - dokumentacja	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
19	900	90015	Budowa oświetlenia przy ścieżce pieszo-rowerowej w miejscowości Grubno	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
20	900	90015	Budowa i modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Stolno (dokumentacja)	60 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21	900	90015	Budowa oświetlenia w miejscowości Gorzuchowo	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Gorzuchowo: 6500,00 zł	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
22	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Obory	13 000,00	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Obory 7000,00 zł	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
23	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Stolno	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Stolno: 10000,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
24	900	90095	Zakup samochodu do wykonywania prac gospodarczych	130 000,00	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
Suma 900/...				358 000,00	328 000,00	328 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
25	921	92120	Modernizacja dworu w Kłęczkowie	544 670,00	470 000,00	78 500,00	0,00	0,00	391 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
26	921	92120	Modernizacja instalacji elektrycznej dworu w Kłęczkowie	225 000,00	210 000,00	10 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
27	921	92195	Budowa świetlicy w miejscowości Grubno - dokumentacja	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
28	921	92195	Budowa świetlicy w miejscowości Samowo - dokumentacja	25 000,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Samowo 8000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
29	921	92195	Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Pilewce	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
30	921	92195	Zagospodarowanie otoczenia budynku użyteczności publicznej w Wabczu	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
31	921	92195	Zagospodarowanie amfiteatru w miejscowości Robakowo - dokumentacja	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Robakowo 8000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	

32	921	92195	Modernizacja miejsca rekreacji w sołectwie Grubno	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Grubno 12000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
33	921	92195	Przebudowa pomieszczenia zaplecza socjalnego w świetlicy wiejskiej w Rybieniu	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Rybieniec 10000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
34	921	92195	Budowa miejsca rekreacji na terenie sołectwa Stolno	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	FS Stolno 10000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
35	921	92195	Zakup dmuchawców	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23500,00: z tego: FS Cępno 3000,00 zł, FS Grubno 3500,00 zł, FS Małe Czyste 3000,00 zł, FS Obory 1000,00 zł, FS Papiarzyn 3500,00 zł, FS Robakowo 3000,00 zł, FS Stolno 3000,00 zł, FS Trzebiekuch 1500,00 zł, FS Wabecz 2000,00 zł	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
Suma 921/...				958 670,00	869 000,00	277 500,00	0,00	0,00	591 500,00	0,00	0,00	X	X
OGÓŁEM				23 893 847,57	20 174 777,57	2 589 256,76	5 493 657,88	609 000,00	8 213 580,53	0,00	3 269 282,40	X	X

Przychody i rozchody budżetu w 2025r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			6 411 617,52
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	917 959,64
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	5 493 657,88
Rozchody ogółem:			1 951 460,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 951 460,00

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

Dochody na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	101 268,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 268,00
		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	101 268,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 075,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 075,00
		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	1 075,00
852			Pomoc społeczna	136 101,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 166,00
		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	4 166,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 523,00
		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	127 523,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		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	4 412,00
855			Rodzina	3 145 554,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 047 707,00
		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	3 047 707,00
	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	97 647,00
		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	97 647,00
Razem:				3 383 998,00

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

Wydatki na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	101 268,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	101 268,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	101 268,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 075,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 075,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	903,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22,00
852			Pomoc społeczna	136 101,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	4 166,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 166,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	127 523,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	116 623,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 500,00
	85295		Pozostała działalność	4 412,00
		4300	Zakup usług pozostałych	4 412,00
855			Rodzina	3 145 554,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 047 707,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 652 939,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	66 250,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 100,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	316 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 418,00
	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	97 647,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	97 647,00
Razem:				3 383 998,00

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 2025 r.

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

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

**Dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między
jednostkami samorządu terytorialnego na 2025 r.**

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	20 000,00	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60004	2710	5 316,00	Dofinansowanie zadania pn.: „Rozwój transportu publicznego na obszarze MOFT” (Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia)
600	60014	6300	50 000,00	Pomoc finansowa dla Powiatu Chełmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych
600	60016	6300	20 000,00	Pomoc finansowa dla Gminy Kłodzko na odbudowę zniszczonej infrastruktury drogowej
851	85158	2710	6 000,00	Dofinansowanie kosztów pobytu w Izbie Wyrzeźwien w Toruniu
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	24 873,00	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	46 000,00	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
Razem			172 489,00	

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 2025 rok
Instytucje kultury		278 929,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	278 929,00
92116	Biblioteki	278 929,00
	- Gminna Biblioteka Publiczna	278 929,00

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 2025 rok.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
010	01008	623	Odbudowa zniszczonej infrastruktury melioracyjnej na terenie Gminy Stolno	12 000,00
754	75412	6230	Dofinansowanie zakupu samochodu ratowniczo-gaśniczego	500 000,00
851	85195	2830	Dofinansowanie zakupu jednego koncentratora tlenu dla Hospicjum im Jana pawła II w Toruniu Centrum Opieki Medycznej	3 000,00
853	85395	2367	Realizacja projektu pn. „Usługi opiekuńcze w Gminie Stolno” przez Stowarzyszenie Towarzystwo Rozwoju Gminy Płużnica	925 400,79
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 wolontariatu	24 000,00
926	92605	2820	Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży oraz upowszechnienie kultury fizycznej i sportu	100 000,00
Ogółem				1 564 400,79

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

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych na 2025 r.

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	20 000,00	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60004	2710	5 316,00	Dofinansowanie zadania pn.: „Rozwój transportu publicznego na obszarze MOFT” (Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia)
600	60014	6300	50 000,00	Pomoc finansowa dla Powiatu Chełmińskiego na realizację wspólnych zadań inwestycyjnych w zakresie dróg publicznych
600	60016	6300	20 000,00	Pomoc finansowa dla Gminy Kłodzko na odbudowę zniszczonej infrastruktury drogowej
851	85158	2710	6 000,00	Dofinansowanie kosztów pobytu w Izbie Wyrzeźwien w Toruniu
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	24 873,00	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	46 000,00	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	278 929,00	Dotacja podmiotowa na pokrycie działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie
Razem			451 418,00	

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 2025 i wydatków związanych z realizacją polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu

w zł

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2025 r.
1	2	3	4	5
			DOCHODY	150 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	150 000,00
	756 18		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>150 000,00</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	30 000,00
			WYDATKI	150 000,00
851			Ochrona zdrowia	150 000,00
	851 53		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	<i>8 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	851 54		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>136 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	22 000,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	3 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	200,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	851 58		<i>Izby wytrzeźwień</i>	<i>6 000,00</i>
		2710	Zakup usług pozostałych	6 000,00

Załącznik Nr 13
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

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 2025 rok	
			Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
		OGÓLEM	3 000,00	3 000,00
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	3 000,00	3 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	3 000,00	0,00
		Opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska	3 000,00	0,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	0,00	3 000,00
		Transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest	0,00	3 000,00

Załącznik Nr 14
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

**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 2025	Plan		
				udział własny	śr z budżetu UE	śr. z BP
1	2	3	4	5	6	7
		RAZEM MAJĄTKOWE	3 887 772,39	618 489,99	3 269 282,40	0,00
010		Rolnictwo i łowiectwo	3 759 222,38	613 964,38	3 145 258,00	0,00
	01043	Infrastruktura wodociągowa wsi	3 759 222,38	613 964,38	3 145 258,00	0,00
		Budowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w miejscowości Grubno	3 759 222,38	613 964,38	3 145 258,00	0,00
750		Administracja publiczna	128 550,01	4 525,61	124 024,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	128 550,01	4 525,61	124 024,40	0,00
		Cyberpieczny Samorząd	128 550,01	4 525,61	124 024,40	0,00
		RAZEM BIEŻĄCE	1 558 185,00	94 648,25	1 454 808,74	8 728,01
750		Administracja publiczna	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
	75095	Pozostała działalność	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
		Cyberpieczny Samorząd	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	161 655,00	24 248,25	129 324,00	8 062,75
	80101	Szkoły podstawowe	110 580,00	16 587,00	88 464,00	5 529,00
		Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych w Gminie Stolno	110 580,00	16 587,00	88 464,00	5 529,00
	80195	Pozostała działalność	51 075,00	7 661,25	40 860,00	2 553,75
		Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych w Gminie Stolno	51 075,00	7 661,25	40 860,00	2 553,75
852		Pomoc społeczna	8 130,00	2 000,00	5 484,74	645,26
	85295	Pozostała działalność	8 130,00	2 000,00	5 484,74	645,26
		Kujawsko-pomorska Teleopieka Etap I	8 130,00	2 000,00	5 484,74	645,26
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 364 400,00	44 400,00	1 320 000,00	0,00
	85395	Pozostała działalność	1 364 400,00	44 400,00	1 320 000,00	0,00
		Usługi opiekuńcze w Gminie Stolno	1 364 400,00	44 400,00	1 320 000,00	0,00
		RAZEM WYDATKI	5 445 957,39	713 138,24	4 724 091,14	8 728,01

DZIAŁ	Wyszczególnienie	stan środków pieniężnych na początek okresu	DOCHODY			Suma Bilansująca	WYDATKI			stan środków pieniężnych na koniec okresu	Suma bilansująca	
			Dochody własne				Plan	Wydatki ogółem				
			Klasyfikacja budżetowa		Plan	Plan		Klasyfikacja Budżetowa		Plan		
			Rozdział	§			Rozdział	§				
801	Oświata i wychowanie Szkoły Podstawowe	0,00			138 000,00	138 000,00			138 000,00	0,00	138 000,00	
	Szkoła Podstawowa w Stołnie	0,00	80101	0750	8 000,00	8 000,00	80101	4210	3 000,00	0,00	3 000,00	
				0830	50 000,00	50 000,00		4260	10 000,00		10 000,00	
				0920	1 500,00	1 500,00		4240	1 000,00		1 000,00	
			80106	0670	25 000,00	25 000,00		4270	3 000,00		3 000,00	
					2 000,00	2 000,00		4300	2 000,00		2 000,00	
					1 000,00	1 000,00		4530	1 000,00		1 000,00	
				0,00	80148	4220	64 500,00	64 500,00				
	Szkoła Podstawowa w Robakowie	0,00	80101	0750	2 000,00	2 000,00	80101	4210	1 000,00	0,00	1 000,00	
				0830	30 000,00	30 000,00		4240	1 500,00		1 500,00	
				0920	1 500,00	1 500,00		4300	500,00		500,00	
			80106	0670	20 000,00	20 000,00		4530	500,00		500,00	
								80148	4220		50 000,00	50 000,00

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY STOŁNO NA 2025 ROK

Dotyczy	Finansuje	Sołectwo	Nazwa zadania/ przebiegów	Zwrot
		Sołectwo Cepno		37205,17
921	92195		Imprezy integracyjne	3705,17
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego oraz terenu wokół świetlicy	5000,00
900	90004			
900	90015			
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	10000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	10000,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00
921	92195		Warsztaty dla seniorów	3000,00
921	92195		Zakup namiotu plenerowego	2000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3000,00
		Sołectwo Gorzuchowo		19462,82
921	92195		Wydarzenia animacyjno-integracyjne, w tym Współdziałanie z Kolem Gospodyń Wiejskich „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie	3000,00
600	60016		Utrzymanie dróg gminnych i poboczy w sołectwie Gorzuchowo- wykazanie poboczy o odnieżanie	3000,00
900	90004			
921	92195			
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji i wypoczynku w sołectwie Gorzuchowo	5962,82
900	90015		Zakup i montaż oświetlenia	6500,00
754	75412		Wsparcie działalności Młodzieżowej Drużyny Pożarniczej w Robakowie	500,00
926	92695		Wsparcie działalności klubu sportowego „Wojownik Wabecz”	300,00
926	92695		Wsparcie działalności klubu kolarskiego UKS „Robaczki Robakowo”	200,00
		Sołectwo Gubino		50592,58
921	92195		Imprezy integracyjne	5000,58
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	
900	90004			
921	92195			4500,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenie uliczne	
900	90015			8692,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	8000,00
921	92109		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1000,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	900,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3500,00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno-integracyjne dla dzieci z sołectwa Gubino	2000,00
921	92195		Zakup i montaż wiaty gospodarczej	5000,00
921	92195		Modernizacja miejsca rekreacji w sołectwie Gubino	
900	90004			12000,00
		Sołectwo Małe Czyste		40216,00
921	92195		Imprezy integracyjne	4216,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji, dróg i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90004			
900	90015			7700,00
921	92195			
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	7500,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500,00
921	92195		Warsztaty kulinarne	3000,00
600	60016		Remont i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	10000,00
921	92195		Zakup i montaż wiaty gospodarczej	3300,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3000,00
		Sołectwo Obory		19462,82
921	92195		Imprezy integracyjne	2000,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90004			
900	90015			1362,82
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	3000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	2500,00
926	92695		Działalność kulturalno-osiwiatowa	300,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
921	92195		Warsztaty kulinarne-edukacyjno-kulturowe	2000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	1000,00
900	90015		Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Obory	7000,00
		Sołectwo Papanżyn		31774,94
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.	
900	90004			
900	90015			
921	92195			10174,94
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	5000,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	600,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3500,00
600	60016		Budowa ścieżki pieszej w sołectwie Papanżyn- dokumentacja	9000,00
		Sołectwo Pilewice		14355,17
921	92195		Imprezy integracyjne	1455,17
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90004			
900	90015			2500,00
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	4000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1500,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	1700,00
926	92695		Działalność kulturalno-osiwiatowa	1000,00
926	92695		Przylaczenie skrzynki elektrycznej na terenie sołectwa Pilewice - dokumentacja	1900,00

		Sołectwo Rubakówo		35646,00
921	92195		Imprezy integracyjne	3500,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	
900	90004			3000,00
921	92195			
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego	3000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	5946,00
921	92195		Działalność sportowo-rekreacyjna	1200,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	4000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3000,00
921	92195		Zagospodarowanie amfiteatru w miejscowości Rubakówo oraz dokumentacja	8000,00
921	92195		Zakup mebli ogrodowych	4000,00
		Sołectwo Rylińskie		39162,00
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.	
900	90004			
900	90015			
921	92195			5000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji	5000,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	500,00
921	92195		Warsztaty edukacyjne	2162,00
921	92195		Przebudowa pomieszczenia zaplecza socjalnego w świetlicy wiejskiej w Rubakowie	10500,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3000,00
		Sołectwo Sarnowo		17258,47
921	92195		Imprezy integracyjne	1400,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	
900	90004			
921	92195			3000,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenia ulicznego	
900	90015			2258,47
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	2000,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	300,00
921	92195		Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Sarnowo dokumentacja	8000,00
		Sołectwo Stalino		53744,70
921	92195		Imprezy integracyjne	2764,70
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90004			
900	90015			
921	92195			10000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1500,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500,00
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	2000,00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - integracyjne	2000,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	1000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	3000,00
900	90015		Budowa oświetlenia ulicznego w sołectwie Stalino	10500,00
900	90004		Stworzenie Miejsce rekreacji na terenie sołectwa Stalino	10500,00
921	92195		Budowa wiaty przyzakładowej w miejscowości Kobyły	10500,00
		Sołectwo Trzebiele		23871,54
921	92195		Imprezy integracyjne	2380,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	
900	90004			
900	90015			
921	92195			11000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	7000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	1500,00
926	92695		Działalność sportowo-rekreacyjna	400,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - integracyjne	1291,53
		Sołectwo Wabze		41452,58
921	92195		Imprezy integracyjne	4200,00
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz punktów oświetleniowych	
900	90004			
921	92195			3000,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	6452,58
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	1500,00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - kulinarne	4000,00
921	92195		Dofinansowanie zakupu dmuchańca	2000,00
921	92195		Zakup przedłużacza	1000,00
921	92195		Zagospodarowanie otoczenia boiska w miejscowości Wabze	17000,00
		KAZIM		415224,78

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 2025 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	79,00
	75011		URZĘDY WOJEWÓDZKIE	79,00
		690	WPLYWY Z RÓŻNYCH OPŁAT	79,00
852			POMOC SPOŁECZNA	6 310,00
	85228	0830	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	6 310,00
855			RODZINA	81 000,00
	85502	0920	ŚWIADCZENIA RODZINNE	50 000,00
		0980	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	31 000,00
OGÓLEM:				87 389,00

UZASADNIENIE

Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2025 rok stanowi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno w części dotyczącej 2025 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2025 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości – 4.460.157,52 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 4.460.157,52 zł.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2025 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 11.767.997,77 zł.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2025 roku dochodów ogółem wysokości 47.774.010,68 zł, tj. na poziomie 107,13 % przewidywanego wykonania w 2024 roku (44.594.834,04 zł).

Dochody bieżące na 2025 rok zaplanowane w kwocie 35.681.847,75 zł są wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2024 roku, (przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2024 r. określa się w wysokości 33.097.880,18 zł), o 7,81% , co przede wszystkim wynika z ujęcia w budżecie Gminy Stolno na 2025 r. przyznanych wstępnie przez Ministra Finansów dla Gminy Stolno w nowym systemie dochodów (opierającym się m.in na zmienionych tzw. czynnikach waloryzacyjnych) kwot :

- 12.035.443,17 zł z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych 12.035.443,17 zł,
- 222.030,03 zł z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
- 6.723.521,43 z tytułu subwencji ogólnej,
- 769.961,37 ze środków rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ponadto w 2025 r. założono wpływy z tytułu przewidywanego zwrotu podatku VAT od zrealizowanych w latach 2023 – 2024 inwestycji związanych z budową sieci wodno-

kanalizacyjnej oraz modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w wysokości 2.000.000,00 zł.

Dochody majątkowe na 2025 rok planuje się w kwocie 12.092.162,93 zł, są nimi dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje, przyjęte na podstawie zawartych umów oraz przyznanych promes, ustalone na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w 2024 r. (11.496.953,86 zł) o 5,18 % głównie dzięki planowanemu wsparciu finansowemu z budżetu państwa inwestycji: Budowa oddziałów przedszkolnych w ramach Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie, w zakresie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków i 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 stanowią 74,69 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 25,31 %.

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 35.681.847,75 zł.

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

I. Dochody własne ogółem	10.584.474,00 zł
<i>w tym:</i>	
– wpływy z podatków i opłat	6.076.774,00 zł
– wpływy z opłat	413.000,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	85.700,00 zł
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	17.000,00 zł

- wpływy z pozostałych odsetek 55.000,00 zł
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów 3.937.000,00 zł.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	12.257.473,20 zł
III. Subwencja ogólna	6.723.521,43 zł
IV. Środki z rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego	769.961,37 zł
V. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące	3.882.881,00 zł
VI. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej	1.463.536,75 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **10.584.474,00 zł**, które będą stanowiły 22,16% dochodów gminy i 29,67 % dochodów bieżących.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 6.076.774,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 57,41 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 413.000,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 3,91 %;
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 85.700,00 zł, które w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 0,81 %;
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, planowane w wysokości 17.000,00 zł będą stanowiły 0,16 % dochodów własnych;
- **wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych** planowane na poziomie 55.000,00 zł będą stanowiły 0,52 % dochodów własnych,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 3.937.000,00 zł będą stanowiły 37,20 % dochodów własnych.

1. Wpływy z podatków – 6.076.774,00 zł :

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 2.700.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 1.208.655,00 zł, co stanowi ogółem kwotę **3.908.655,00 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 2025;

- **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie **1.843.781,00** zł. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.776.802,00 zł, tj. uległ obniżeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2024 roku z uwzględnieniem stopnia ściągłości oraz – dla podatku rolnego - według średniej ceny skupu żyta określonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. (MP z 2024 r. poz. 891) w wysokości 86,34 zł za 1 dt za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2024, z uwzględnieniem propozycji obniżenia stawki na 2025 r. za 1 q żyta do wysokości 85,54 zł, a także dla podatku leśnego - według stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. (MP z 2024 r. poz. 892) w wysokości 277,35 zł za 1m³, tj. średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r. (stawki obniżonej w stosunku do obowiązującej w 2024 r. w wysokości 327,43 zł za 1m³). Od osób fizycznych zaplanowano w związku z tym wpływy z podatku rolnego w wysokości 1.271.802,00 zł, a od osób prawnych w wysokości 505.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 64.779,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 2.200,00 zł,

- **podatek od środków transportowych** w związku ze wzrostem stawek o ok. 5,00 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem uwzględniając bazę podatkową i stopień ściągłości szacuje się osiągnąć dochody w wysokości **324.338,000** zł. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 288.750,00 zł, a od osób prawnych – 35.588,00 zł, tj. na poziomie nieznacznie niższym od przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2024 r. z uwagi na wyrejestrowanie pojazdów.

2. Wpływy z opłat – 413.000,00 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 2024 roku, tj. w wysokości 155.000,00 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 2025 roku szacuje się w wysokości 20.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2024 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 2024 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 30.000,00 zł, tj. w wysokości odpowiadającej przewidywanej realizacji w 2024 r.

- **wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** przyjmuje się w wysokości 25.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 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 2024 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 2024 r., tj. w wysokości 3.000,00 zł

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 85.700,00 zł,

przyjmuje się do budżetu : w oparciu o obowiązujące stawki czynszów za najem lokali komunalnych, na podstawie zawartych umów długoterminowych w łącznej wysokości 62.000,00 zł oraz za najem mieszkań w łącznej wysokości 21.000,00 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 2024 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 2024 roku, tj. w łącznej kwocie **17.000,00 zł.**

5. Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych zaplanowane na poziomie znacznie niższym od przewidywanego wykonania w 2024 r., wobec przewidywanej znacznie obniżonej obsady środków na rachunkach bankowych w porównaniu do 2024 r. tj. w wysokości **55.000,00 zł,**

6. Pozostałe dochody planuje się w łącznej wysokości **3.937.000,00 zł,** na którą składają się:

- wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 1.050.000,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 700.000,00 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 Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie znak: GD.RZT.70.1.113.2024.00.7 z dnia 26 września 2024 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno na okres 3 lat z uwzględnieniem realizacji uchwały Nr V/44/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 9 października 2024 r. w sprawie dopłat do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Stolno,
- zwrot podatku od towarów i usług VAT w wysokości 2.000.000,00 zł, szacowany w oparciu o zwiększony poziom odliczenia wartości podatku VAT związanego z wydatkami inwestycyjnymi w zakresie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 30.000,00 zł na kontynuację realizacji programu priorytetowego „Czyste Powietrze”
- 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 7.000,00 zł,

- dofinansowanie kontynuowanego wieloletniego programu polityki zdrowotnej realizowanego przez Gminę Stolno w obszarze edukacji w zakresie osteoporozy i wczesnego wykrywania osteoporozy z Narodowego Funduszu Zdrowia w części przypadającej na 2025 r. w wysokości 150.000,00 zł.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości **12.257.473,20 zł**, stanowiącej 11,78 % dochodów ogółem, zgodnie z informacją o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.

Udziały we wpływach:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 12.035.443,17 zł,
- z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 222.030,03 zł.

III. Subwencję ogólną na 2025 rok określa się w wysokości **6.723.521,43 zł**, stanowiącej 23,18 % dochodów ogółem,

Podaną wyżej wielkość subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z informacją o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.

IV. Środki z rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na 2025 r. określa się w wysokości **769.961,37 zł**, stanowiącej 23,18 % dochodów ogółem,

Podaną wyżej wielkość środków przyjmuje się zgodnie z informacją o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r.

V. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości **3.882.881,00 zł** i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2024 r. znak: WFB.I.3110.4.17.2024 oraz zawiadomieniem Dyrektora

Delegatury Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu z dnia 22 października 2024 r. znak: DTR.3113.21.2024. 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 3.047.707,00 zł,
- dofinansowanie wypłat składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 97.647,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 127.523,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich (58.483,00 zł) i pozostałych zadań (42.785,00 zł) 101.268,00 zł,
- prowadzenie Stałego Rejestru Wyborców w Gminie 1.075,00 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 4.166,00 zł,
- finansowanie systemu informatycznego POMOST 4.412,00 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 17.147,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 88.054,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 120.380,00 zł,
- zasiłki stałe 228.302,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 37.000,00 zł
- zadania w zakresie przemocy w rodzinie 6.000,00 zł

Dotacje na zadania z zakresu cementarnictwa realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.000,00 zł.

VII. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej w wysokości 1.463.536,75 zł, z tego ze środków unijnych w wysokości 1.454.808,74 zł i z Budżetu Państwa w wysokości 8.728,01 zł, obejmujące dofinansowanie:

- na realizację projektu p.n.: „Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych w Gminie Stolno” ze środków UE w wysokości 129.324,00 zł oraz ze środków Budżetu Państwa w wysokości 8.082,75 zł
- na realizację projektu p.n.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka” ze środków UE w wysokości 5.484,74 zł oraz ze środków Budżetu Państwa w wysokości 645,25 zł
- na realizację projektu p.n.: „Usługi opiekuńcze w Gminie Stolno” ze środków UE w wysokości 1.320.000,00 zł.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę **12.092.162,93 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) dofinansowanie inwestycji z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na finansowanie inwestycji:

- Centrum Edukacyjno – Kulturalne – Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie w częściowej wysokości 6.588.375,00 zł odnoszącej się do zakresu realizacji w 2025 r. (łącznie wartość promesy wynosi 7.990.000,00 zł, pozostała kwota 1.401.625,00 zł została ujęta w planie na 2026 rok w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2025 – 2040),

- Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno w wysokości 1.033.705,53 zł,

2) dofinansowanie 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;

- 4) planowane środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na dofinansowanie zadania pn.: Przebudowa dróg 060244C oraz 060211C w Stolnie (06224C od km 0+000 do km 0+530; 060211C od km0+ 355 do km 0+ 815) w wysokości 609.000,00 zł,
- 5) przyznane środki z PROW na dofinansowanie zadania pn.: „Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno w wysokości 3.145.258,00 zł,
- 6) przyznane środki pomocowe w związku z realizacją programu : „Cyberbezpieczny Samorząd” w części przypadającej na 2025 r. w wysokości 124.024,40 zł.

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 2025 ustala się w wysokości 52.234.168,20 zł, tj. na poziomie 113,97 % przewidywanego wykonania w 2024 roku (45.833.931,83 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2024 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2024 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2025 r. W kalkulacji wynagrodzeń przyjęto wzrost przeciętnego wynagrodzenia brutto na poziomie 10 % (skutek wzrostu o 10 % uwzględnia wzrost najniższego wynagrodzenia)

Przedstawione założenia nie odbiegają od prognoz parametrów makroekonomicznych przyjętych do projektu Budżetu Państwa na 2025 rok.

Przyjęto następujące zasady:

- przedsięwzięcia inwestycyjne zostały określone przy zachowaniu równowagi między potrzebami rozwojowymi Gminy a jej 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 10 %,
- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono ze średniorocznym wzrostem płac do 10 %, 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 2024 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 5,00 % ,
- 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 ustalono na poziomie przewidywanego wykonania w 2024 r.,
- dotację dla jednostki kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie – ustalono na poziomie 278.929,00 zł, wyższym od przewidywanego wykonania roku 2024 (214.641,00 zł) , tj. o 129,96 %,
- 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 32.059.390,63 zł, co stanowi 61,38 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2025 rok, utworzono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 500.000,00 zł, stanowiącą 0,96 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe

w łącznej wysokości 1.050.000,00 zł, stanowiącej 2,01 % wydatków ogółem, z przeznaczeniem na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 72.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 78.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 200.000,00 zł oraz na 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 2025 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2025 r. planuje się inwestycje w łącznej wysokości 20.174.777,57 zł, stanowiącej udział 38,62 % w całości wydatków Gminy.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 20.174.777,57 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne i wydatki na zakupy inwestycyjne w wysokości 19.404.777,57 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,
- pomoc finansowa dla Gminy Kłodzko na odbudowę zniszczonej infrastruktury drogowej w wysokości 20.000,00 zł

Część zadań ze współfinansowaniem z dotacji oraz środków unijnych znajduje się w fazie zaawansowanego procesu inwestycyjnego już od 2023 r. i 2024 r. z koncentracją wydatków i ich źródeł finansowania w 2025 r. i 2026 r. angażujących znacząco budżet.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie wydatków majątkowych według zadań na 2025 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 2025 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 2025 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 15 lipca 2024 r. (Dz.U. poz. 1096).

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 5.096.222,38 zł z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na odbudowę zniszczonej infrastruktury melioracyjnej na terenie Gminy Stolno w wysokości 12.000,00 zł,
- na wpłaty na rzecz izby rolniczej stanowiące 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5% należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego w wysokości 40.000,00 zł,
- na realizację wydatków inwestycyjnych w łącznej wysokości 5.044.222,38 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 730.500,00 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 1.470.321,18 zł.

Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowana kwota wydatków w formie dotacji w łącznej wysokości 25.316,00 zł dotyczy:

- kontynuacji w 2025 r. realizacji przez Powiat Chełmiński zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich w wysokości 20.000,00 zł,
- dofinansowania zadania pn.: „Rozwój transportu publicznego na obszarze MOFT” (Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia) w wysokości 5.316,00 zł

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 95.000,00 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 sołectkiego, przedstawionego w załączniku nr 16 do projektu budżetu.

W ramach omawianego rozdziału kwotę 1.279.005,18 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 oraz wydatku majątkowego w wysokości 11.000,00 zł określonego w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 70.098,00 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 35.598,00 zł przeznacza się na: gospodarowanie tym zasobem.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu zaplanowane w wysokości 204.000,00 zł zabezpieczają finansowanie zakresu zadań dotyczących:

- sporządzenia planu ogólnego z zakresu planowania zagospodarowania przestrzennego, wykonania aktualnych podkładów mapowych i map stanu prawnego, ogłoszeń prasowych, opracowań geodezyjnych, ujętych w **rozdziale 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** w wysokości 202.000,00 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 – 2.000,00 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 7.303.855,62 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 7.202.587,62 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 101.268,00 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 220.600,00 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 wizyjną sesji oraz publikowanie na stronie BIP nagrań z obrad sesji rady. Zakłada się organizację 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 6.314.400,00 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 bieżących 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.

W omawianym rozdziale występuje również wydatek majątkowy pod nazwą : „Modernizacja pomieszczeń w budynku Urzędu Gminy Stolno” w wysokości 130.000,00 zł, wyszczególniony w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatki w łącznej kwocie 31.592,00 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 379.920,00 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 127.525,71 zł przeznacza się na następujące wydatki bieżące:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 90.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi oraz koszty doręczenia wezwań i innych pism w wysokości 37.525,71 zł.

W omawianym rozdziale występuje również wydatek majątkowy pod nazwą: „Cyberbezpieczny Samorząd” w wysokości 128.550,01 zł, wyszczególniony w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Zadania zlecone gminy

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 101.268,00 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 1.075,00 zł w całości finansowany z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone przeznacza się na prowadzenie Stałego Rejestru Wyborców w Gminie Stolno.

DZIAŁ 752 OBRONA NARODOWA

Rozdz. 75224 – Kwalifikacja wojskowa

w ramach tego rozdziału zabezpiecza się środki w wysokości 1.000,00 zł na wypadek konieczności poniesienia wydatków związanych z rekompensatą z tytułu utraconych dochodów w związku ze zgłoszeniem się osoby do kwalifikacji wojskowej.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W tym dziale wydatki planuje się w wysokości 721.125,00 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 702.625,00 zł, w tym kwotę 202.625,00 zł przeznacza się na działalność i zadania Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym m.in.: 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 sołectkiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP ujęty w załączniku nr 16.

Rozdział ten ujmuje również wydatek majątkowy w wysokości 500.000,00 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.

Rozdz. 75495 – Pozostała działalność – w ramach tego rozdziału zabezpiecza się środki w wysokości 1.000,00 zł na wypadek konieczności poniesienia wydatków związanych z rekompensatą z tytułu utraconych dochodów za czas stawienia się osoby przed Powiatową Komisją Lekarską.

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 1.590.000,00 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 1.550.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2025 rok w tym dziale określa się w wysokości 23.395.455,00 zł, z tego kwotę 11.118.000,00 zł przeznaczają się na realizację zadania inwestycyjnego opisanego w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Pozostałą kwotę ujętą w dziale: 12.277.455,00 zł przeznaczają się na zabezpieczenie realizacji następujących zadań:

- wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych oraz administracyjnych i obsługi szkół,
- utrzymanie bieżące szkół,
- dowożenie uczniów do szkół,
- zakup usług od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu zwrotu kosztów uczęszczania dziecka do przedszkola w innej gminie, uczęszczającego do publicznego przedszkola prowadzonego przez tę gminę,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, adekwatnie do wysokości 0,8 % 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,
- realizację projektu pod nazwą: „ Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych Gminy Stolno” w wysokości 161.655,00 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2025 r. planuje się w wysokości 303.000,00 zł.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

W rozdziale tym zabezpieczono środki na realizację programu w obszarze edukacji w zakresie osteoporozy i wczesnego wykrywania osteoporozy w łącznej wysokości 150.000,00 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 8.000,00 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 136.000,00 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, szkolenia pedagogów, pielęgniarek w zakresie problematyki alkoholowej, dofinansowanie różnych form, w tym artystycznych, propagujących zdrowy styl życia oraz takich jak spektakle, konkursy, wyjazdy, warsztaty.

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. 150.000,00 zł.

Rozdz. 85158 – Izby wytrzeźwień

W rozdziale tym zostało ujęte dofinansowanie kosztów pobytu w Izbie Wytrzeźwień zaplanowane w wysokości 6.000,00 zł.

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym ujęto dofinansowanie zakupu jednego koncentratora tlenu dla Hospicjum im Jana Pawła II w Toruniu Centrum Opieki Medycznej w wysokości 3.000,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2025 rok w tym dziale określa się w wysokości 2.014.347,00 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 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.

Ponadto w ramach partnerstwa w projekcie prowadzonym przez Regionalny Ośrodek Pomocy Społecznej w Toruniu - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie będzie realizował trzyletni program p.n.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka” w zakładanej na 2025 r. wysokości 8.130,00 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki ogółem tego działu planuje się w wysokości 1.938.427,26 zł. Ujmują one w swoim zakresie m.in. bieżącą dotację celową dla Gminy Lisewo w wysokości 24.873,00 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 593.554,26 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 853 ujmuje również wydatki na realizację wieloletniego projektu pod nazwą: „Usługi opiekuńcze w Gminie Stolno” w części przypadającej na 2025 r. w wysokości 1.320.000,00 zł, w tym kwotę 925.400,79 zł zabezpieczono dla partnera projektu – Stowarzyszenie Towarzystwo Rozwoju Gminy Płużnica.

DZIAŁ 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej wysokości 60.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- stypendia dla uczniów przyznawane w oparciu o uchwałę Nr V/43/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 9 października 2024 r. w sprawie określenia szczegółowych zasad, trybu przyznawania i pozbawiania oraz rodzajów i wysokości stypendiów sportowych za osiągnięte wyniki sportowe w wysokości 30.000,00 zł,
- stypendia dla uczniów przyznawane w ramach Lokalnego Programu Wspierania Edukacji Uzdolnionych Dzieci i Młodzieży pobierających naukę w szkołach prowadzonych przez Gminę Stolno w wysokości 30.000,00 zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki realizowane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie i planowane w łącznej wysokości 3.291.262,00 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 3.047.707,00 zł,
- na wspieranie rodziny – 65.708,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 80.000,00 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 – 97.647,00 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 1.606.717,96 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 689.342,96 zł, w tym w wysokości 488.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii elektrycznej.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 26.325,00 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 miejscowości z terenu Gminy Stolno.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w łącznej w wysokości 64.650,00 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 30.000,00 zł stanowią wydatki związane z realizacją programu priorytetowego: „Czyste Powietrze” 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 46.400,00 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 bieżące ujęte w tym rozdziale w łącznej wysokości 257.000,00 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 198.000,00 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 23.000,00 zł z przeznaczeniem m.in. na: wykonanie nasadzeń zastępczych drzew i krzewów, wycinkę drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mieniu, przeprowadzenie konkursów ekologicznych na poziomie szkół podstawowych na terenie Gminy Stolno oraz nagrody dla laureatów.

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 bieżące w tym rozdziale planuje się w łącznej wysokości 52.000,00 zł z przeznaczeniem na: przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdów służbowych służących działalności komunalnej i ochronie środowiska. W rozdziale tym ujmuje się wydatek inwestycyjny w wysokości 130.000,00 zł, którego opis zamieszczony został w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 1.737.521,80 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 257.392,80 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 24.000,00 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,
- 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 sołectkiego 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 99.000,00 zł, przy tym wskazać należy, że znacząca część utrzymania i wyposażenia 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 278.929,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Są to wydatki o charakterze majątkowym przeznaczone na ochronę budynków będących zabytkami zaplanowane w łącznej wysokości 680.000,00 zł, wyszczególnione w załączniku nr 3 do projektu budżetu, których kluczowym źródłem finansowania będą środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków ujęte 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 233.200,00 zł, finansowane przede wszystkim z udziałem środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu oraz wydatki majątkowe w wysokości 189.000,00 zł wyszczególnione w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2025 rok stanowią kwotę 135.240,00 zł.

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale tym kwotę 128.240,00 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,
- sfinansowanie transportu uczniów obydwóch szkół podstawowych Gminy Stolno – uczestników programu „Umiem pływać”,
- puchary.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 7.000,00 zł ujętej w rozdziale 92695, zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu.

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., określającą 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 2025 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 138.000,00 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 2025 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

Projekt

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 134/2024
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2024 r.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO

z dnia 2024 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 2024 r. poz. 1530 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2025-2040, 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 Gminy Stolno, oraz wynikających:
 - z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie 2014 - 2020,
 - z ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021 - 2027.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6. Traci moc uchwała Nr LX/403/2023 Rady Gminy Stolno z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno, zmieniona: uchwałą Nr LXI/412/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 30 stycznia 2024 r., uchwałą Nr LXII/417/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 27 marca 2024 r., uchwałą Nr II/14/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 28 maja 2024 r., uchwałą Nr III/30/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 19 czerwca 2024 r., uchwałą Nr IV/34/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 8 sierpnia 2024 r., uchwałą Nr V/42/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 9 października 2024 r. oraz uchwałą Nr VI/.../2024 Rady Gminy Stolno z dnia 26 listopada 2024 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Marek Matus

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	Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			z tego:								ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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⁾	w tym:				
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 2024	44 584 834,04	33 097 880,18	4 438 711,00	310 444,00	11 960 496,00	7 871 455,18	8 515 754,00	3 758 000,00	11 496 953,86	9 126,00	11 487 827,86	
2025	47 774 010,88	35 681 847,75	12 035 443,17	222 030,03	7 493 482,80	5 528 417,75	10 404 474,00	3 908 655,00	12 092 162,93	0,00	12 091 862,93	
2026	36 061 255,11	34 537 738,93	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 708 400,00	10 868 338,93	3 990 000,00	1 523 516,18	0,00	1 523 516,18	
2027	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00	

2039	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	4 053 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	33 163 200,00	33 163 200,00	12 035 000,00	225 000,00	7 700 000,00	3 800 000,00	9 403 200,00	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. 959, 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⁾ / pozycji wykazuje się dochody o charakterze rekompensacyjnym, 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 obrotów 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:		odsetki i dyskonto wyłączone 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 obzycaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		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	wydatki na obsługę długu ^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			
Wykonanie 2024	45 833 931,83	31 781 419,30	16 389 085,52	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	14 052 512,53	14 052 512,53	1 106 950,84
2025	52 234 168,20	32 059 390,63	17 524 894,90	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	20 174 777,57	20 174 777,57	1 173 500,00
2026	34 483 869,11	29 797 152,93	17 339 300,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 686 716,18	4 686 716,18	0,00
2027	32 053 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00
2028	32 053 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	2 290 000,00	2 290 000,00	0,00
2029	32 101 610,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 338 410,00	2 338 410,00	0,00
2030	32 171 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	2 408 000,00	2 408 000,00	0,00
2031	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2032	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2033	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2034	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2035	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2036	32 451 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 688 000,00	2 688 000,00	0,00
2037	32 703 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00
2038	32 703 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00
2039	32 703 200,00	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00
2040	32 918 178,23	29 763 200,00	17 500 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	3 154 978,23	3 154 978,23	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)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
						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 2024	-1 239 097,79	0,00	2 085 967,79	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	1 505 867,79	659 097,79	
2025	-4 460 157,52	0,00	6 411 617,52	5 493 657,88	4 460 157,52	0,00	0,00	917 959,64	0,00	
2026	1 577 386,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 061 590,00	1 061 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	992 000,00	912 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	245 021,77	245 021,77	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			z tego:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 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	1 577 386,00	1 577 386,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 110 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 590,00	1 061 590,00	0,00	0,00	0,00
2030	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 012 000,00	1 012 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	712 000,00	712 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	245 021,77	245 021,77	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:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi 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			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x o środki ⁸⁾
		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 2024	x	x	x	x	0,00	20 000,00	8 225 799,89	0,00	1 316 460,88	2 832 328,67
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 767 997,77	0,00	3 622 457,12	4 540 416,76
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 190 611,77	0,00	4 740 586,00	4 740 586,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 080 611,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 970 611,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 909 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 897 021,77	0,00	3 400 000,00	3 420 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 185 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 473 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 761 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 049 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 337 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 625 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	1 185 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	705 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	245 021,77	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00

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 2024	0,00%	6,91%	6,95%	x	x	x	x
2025	8,30%	14,15%	x	21,59%	22,40%	TAK	TAK
2026	6,58%	12,09%	x	19,41%	20,22%	TAK	TAK
2027	5,14%	10,52%	x	17,53%	18,33%	TAK	TAK
2028	4,97%	12,77%	x	15,94%	16,75%	TAK	TAK
2029	4,84%	12,60%	x	14,37%	15,17%	TAK	TAK
2030	4,13%	12,26%	x	11,73%	12,54%	TAK	TAK
2031	2,94%	12,09%	x	10,81%	11,61%	TAK	TAK
2032	2,94%	12,09%	x	12,35%	12,35%	TAK	TAK
2033	2,94%	12,09%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2034	2,77%	11,92%	x	12,06%	12,06%	TAK	TAK
2035	2,77%	11,92%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2036	2,77%	11,92%	x	12,14%	12,14%	TAK	TAK
2037	1,89%	11,90%	x	12,04%	12,04%	TAK	TAK
2038	1,87%	11,89%	x	11,99%	11,99%	TAK	TAK
2039	1,84%	11,85%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2040	0,84%	11,58%	x	11,93%	11,93%	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	środki określone 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 2024	590 752,34	590 752,34	590 752,34	531 384,36	2 458 705,83	2 458 705,83	577 708,65	577 708,65	531 384,03
2025	1 463 536,75	1 463 536,75	1 463 536,75	3 269 282,40	3 269 282,40	3 269 282,40	1 558 185,00	1 558 185,00	1 454 808,74
2026	1 462 551,93	1 462 551,93	1 459 782,68	121 891,18	121 891,18	121 891,18	1 539 952,32	0,00	0,00
2027	710 200,00	710 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 600,00	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 przekształcaniem 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 2024	2 815 503,94	2 815 503,94	2 128 705,83	9 957 583,87	1 619 898,38	8 337 685,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 887 773,39	3 887 773,39	3 269 282,40	19 833 314,72	2 857 542,33	16 975 772,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	168 205,04	0,00	0,00	5 232 829,70	1 682 625,66	3 550 204,04	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1,00	0,00	0,00	1 110 600,00	1 110 600,00	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	Wydaki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego X					
10	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 2024	826 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 951 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	783 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	663 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	663 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	503 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	461 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	461 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	461 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	461 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	461 590,00	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	196 192,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	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

⁹¹ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieodnośności 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 zostają 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. Automatycznie 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wyjaśnieniach 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 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 411 280,95	19 833 314,72	5 232 829,70	1 110 600,00	12 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 609 566,87	2 857 542,33	1 682 625,66	1 110 600,00	12 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 801 714,08	16 975 772,39	3 550 204,04	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				9 816 132,27	5 445 957,38	1 708 156,36	1 098 600,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 770 088,19	1 558 185,00	1 539 952,32	1 098 600,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kujawsko Pomorska Teleopieka etap I -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	16 297,32	8 130,00	8 167,32	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Nowa jakość edukacji w szkołach podstawowych -	Urząd Gminy Stolno	2024	2026	374 976,00	161 655,00	55 385,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Stolno	2024	2026	112 413,64	24 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Usługi Opiekuńcze w Gminie Stolno -	Urząd Gminy Stolno	2024	2027	4 266 401,23	1 364 400,00	1 416 400,00	1 098 600,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 046 044,08	3 687 772,39	168 204,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.24	Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	3 810 622,38	3 759 222,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.25	Cyberbezpieczny Samorząd -	Urząd Gminy Stolno	2024	2026	429 304,06	128 550,01	168 204,04	0,00	0,00	0,00
1.1.2.26	Usługi Opiekuńcze w Gminie Stolno -	Urząd Gminy Stolno	2024	2027	806 117,64	0,00	0,00	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				19 595 148,88	14 367 367,33	3 524 673,34	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 838 478,68	1 299 357,33	142 673,34	12 000,00	12 000,00	0,00
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2023	2025	230 000,00	230 000,00	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	0,00
1.3.1.14	Realizacja programu: "Czyste powietrze" -	Urząd Gminy	2021	2025	160 677,68	30 000,00	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	2025	365 150,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Dowóz indywidualny dzieci z niepełnosprawnością do szkół -	Urząd Gminy	2022	2025	129 770,00	31 770,00	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	2024	2025	206 750,00	103 950,00	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 Kłodziejka w Stolnie	2024	2025	188 950,00	103 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 4

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	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	26 929 171,71
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 411 729,32
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 517 442,39
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 084 506,71
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	4 196 737,32
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 297,32
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 040,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 879 400,00
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	3 887 772,38
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	3 759 222,38
1.1.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 550,01
1.1.2.26	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	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	18 844 662,00
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	2 214 992,00
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	137 900,00
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	60 000,00
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	30 000,00
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	150 100,00
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	69 370,00
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	206 750,00
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	188 950,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
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	376 354,00	129 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Program polityki zdrowotnej w obszarze edukacji w zakresie osteoporozy i wczesnego wykrywania osteoporozy -	Urząd Gminy Stolno	2023	2025	315 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Kujawsko Pomorska Teleopieka etap I -	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOLECZNEJ	2024	2026	4 000,00	1 333,33	1 333,34	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Sporządzenie planu ogólnego -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 755 570,00	13 098 000,00	3 382 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.68	Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cępno -	STOLNO	2023	2025	1 176 000,00	1 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.69	Centrum Edukacyjno-Kulturalne w Stolnie - Budowa Oddziałów Przedszkolnych w Stolnie -	Urząd Gminy Stolno	2024	2026	14 600 000,00	11 118 000,00	3 382 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.70	Modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.72	Modernizacja dworu w Kłęczkowie -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	544 670,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.73	Modernizacja instalacji elektrycznej dworu w Kłęczkowie -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	225 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.74	Budowa sieci kanalizacyjnej grawitacyjno tłocznej z przepompowniami ścieków dla miejscowości Wabcz - dokumentacja -	Urząd Gminy Stolno	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L. p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit zobowiązań
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	867 922,00
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
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	16 629 670,00
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	1 110 000,00
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
1.3.2.70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574 670,00
1.3.2.73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 000,00
1.3.2.74	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

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

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno
na lata 2025 – 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 2024 r. poz. 1530 i 1572) – 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 2024 – 2040.

I. Założenia finansowe i gospodarcze

W 2025 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 2025 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, oraz restrykcyjną politykę pieniężną - w Wieloletniej Prognozie Gminy Stolno na lata 2025 – 2040 przyjęto dynamikę średnioroczną inflacji (CPI) nie różniącą się od prognozy Ministerstwa Finansów, tj. ich następujące poziomy:

- 5,00 % w 2025 r.,

- 3,10 % w 2026 r.,

- 2,60 % w 2027 r. .

Nadal jednym z priorytetów przy konstruowaniu budżetu i jego weryfikacji w 2025 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 oraz przewidywanymi do pozyskania 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 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 WIBOR3M, 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 nadal wynoszące 5,80 %.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2025 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2025 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2025 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 2025 i częściowo już zrealizowane do 2024 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 2025 – 2040 (wyłączając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2024 r) sięga 21.801.714,08 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2024 r. W 2024 r nastąpi zmniejszenie wyniku ujemnego budżetu gminy z poziomu planowanego na koniec 2024 r. – 3.382.246,00 zł do przewidywanego na koniec 2024 roku poziomu – 1.239.097,79 zł. Istotnej zmianie ulegnie różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, tj. z poziomu deficytu operacyjnego w wysokości - 262.111,96 zł do poziomu nadwyżki operacyjnej w wysokości 1.316.460,88 zł, a planowana na 31 grudnia 2024 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 1.366.884,04 zł ulegnie zwiększeniu do wysokości 2.832.328,67 zł. Stworzy to korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciągania zobowiązań w 2025 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. 2025, 2026 i 2027 oraz dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do uchwały budżetowej na 2025 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że nie założono osiągnięcia dochodów ze sprzedaży majątku. Pomimo znaczącej skali zmian w okresie 2025 - 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 2025 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 2025 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 w nowym systemie dochodów - założono nieznaczny wzrost dla 2026 r., a dla każdego kolejnego roku prognozy poziom z 2026 r. Z kolei w związku z rozwojem budownictwa mieszkaniowego oraz perspektywą uruchomienia hal przemysłowych – począwszy od 2027 r. i na lata następne założono wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i z pozostałych dochodów bieżących uwzględniając nieznaczny wzrost w oparciu o wzmiankowane na początku niniejszych objaśnień ministerialne wskaźniki inflacji dla lat 2025 – 2026. W odniesieniu do wpływów z opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno dokonano przeliczenia w oparciu o Decyzję Dyrektora regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z dnia 26 września 2024 r., znak G.RZT.70.1.113.2024.00.7 zatwierdzającą taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno na okres 3 lat z uwzględnieniem realizacji uchwały Nr V/44/2024 Rady Gminy Stolno z dnia 9 października 2024 r. w sprawie dopłat do taryf dla zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Stolno. Ponadto w 2025r i 2026 r. założono wzrost wpływów z tytułu przewidywanego zwrotu podatku VAT od zrealizowanych w latach 2023 – 2026 inwestycji związanych z budową sieci wodno- 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 2025 r. i lata następne obarczone byłyby dużym ryzykiem. Z tych względów nie prognozuje się tego źródła dochodów.

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

- w 2025 r. : 12.091.862,93 zł,

- w 2026 r. : 1.523.516,18 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 2025 r. i wyniosą łącznie 3.269.282,40 zł, w tym 3.145.258,00 zł zgodnie z umową o przyznaniu pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020 w związku z realizacją przedsięwzięcia pod nazwą: „Przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno”, 124.024,00 zł zgodnie z umową o przyznaniu pomocy w związku z realizacją programu: „Cyberbezpieczny Samorząd” (I transza), (wyszczególnione w opisie strony dochodowej budżetu na 2025 rok) oraz w 2026 r. w wysokości 121.891,18 zł na podstawie umowy o przyznaniu pomocy w związku z realizacją programu: „Cyberbezpieczny Samorząd” (II transza)

Należy odnotować kontynuowane z lat ubiegłych wsparcie wydatków inwestycyjnych z Programu „Polski Ład”:

- w 2025 r.: w wysokości 6.588.375,00 zł jako pierwszą transzę dofinansowania budowy oddziałów przedszkolnych w ramach Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie, w wysokości 1.033.705,53 zł jako dofinansowanie inwestycji: Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno, w wysokości 391.500,00 zł jako dofinansowanie inwestycji: Modernizacja dworu w Kłęczkowie oraz w wysokości 200.000,00 zł jako dofinansowanie inwestycji: Modernizacja instalacji elektrycznej dworu w Kłęczkowie

- w 2026 r.: w wysokości 1.401.625,00 zł jako drugą transzę dofinansowania budowy oddziałów przedszkolnych w ramach Centrum Edukacyjno-Kulturalnego w Stolnie.

Prognozuje się również na 2025 r. środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 609.000,00 zł na dofinansowanie inwestycji pn.: Przebudowa dróg 060224C i 060211C w Stolnie (wyszczególnione w opisie strony dochodowej budżetu na 2025 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 2025 rok i osiągnie kwotę 52.234.168,20 zł. Następnie w 2026 przewiduje się osiągnięcie poziomu wydatków w wysokości 334.483.869,11 zł. Obniżone od 2027 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 zindywidualizowanego 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 ograniczone 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 2025 – 2027. W okresie tym oprócz ważnych przedsięwzięć jednorocznych ujętych i opisanych w uzasadnieniu do budżetu na 2025 r. planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji wieloletnich, takich jak:

- budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Cepno,

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

- przebudowa i rozbudowa SUW w miejscowości Grubno,

- budowa sieci kanalizacyjnej i grawitacyjno – tłocznej z przepompowniami ścieków dla miejscowości Wabcz

- budowa i modernizacja oświetlenia zewnętrznego na terenie Gminy Stolno,

- modernizacja dworu w Klęczkowie wraz z modernizacją instalacji elektrycznej,

- zakup urządzeń infrastruktury informatycznej w ramach projektu pod nazwą: „Cyberbezpieczny Samorząd”

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w WPF 2025 - 2040 w momencie formułowania niniejszej Prognozy zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych, jednakże przy założeniu stabilności finansowej w całym okresie prognozy.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2025 r. w wysokości – 4.460.157,52 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji ambitnego 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.

Planowany deficyt budżetu: w 2025 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 przypada na 2025 r. w wysokości 5.493.657,88 zł w związku z zabezpieczeniem finansowym realizacji zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych na 2025 r. w wysokości 4.460.157,52 zł oraz na częściową spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.033.500,36 zł. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w 2025 r. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciąganymi 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 Millennium, 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 2025 rok w ramach przychodów wystąpią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 917.959,64 zł odpowiadającej częściowej wartości wolnych środków osiągniętych za 2023 rok nie ujętych w planie przychodów na 2024 rok. Kwota ta zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Natomiast w 2030 r. ujęto planowaną spłatę udzielonej 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” w odniesieniu do I etapu, pośrednio dzięki przewidywanym wpływom z odliczonego podatku VAT w związku z realizacją tej inwestycji, a także - na 2026 rok w wysokości 1.577.386,00 zł i spłacanego w części z planowanych w tym roku wpływów z odliczenia podatku VAT.

W latach 2027 – 2028 zaplanowano spłatę rat kapitałowych po 1.110.000,00 zł w każdym roku, w 2029 r. zaplanowano spłatę rat kapitałowych w wysokości 1.061.590,00 zł, w 2030 r. – w wysokości 1.012.000,00 zł, od 2031 r. do 2036 r. po 712.000,00 zł, w latach 2037 – 2039 po 460.000,00 zł i w 2040 r. w wysokości 245.021,77 zł. Biorąc pod uwagę nieprzekraczanie 15 lat okresu spłat – poszczególne tytuły dłużne zostały więc rozłożone niemal równomiernie w całym okresie prognozy aż do 2040 r., w którym założono ostatnią spłatę. Wykup zadłużenia nastąpi w 2040 r.

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 2025 - 2027. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 11.767.997,77 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 krajowych i 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.

