

ZARZĄDZENIE NR 140/2022
WÓJTA GMINY STOLNO

z dnia 14 listopada 2022 r.

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy Stolno projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2023 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 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Postanawia się przyjąć i przekazać pod obrady Rady Gminy Stolno projekt budżetu Gminy Stolno na rok 2023 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 do przekazania projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2023 i projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno wraz z objaśnieniami Radzie Gminy Stolno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Oddziałowi w Toruniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Stolno

mgr inż. Jerzy Rabeszko

Projekt

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia nr 140/2022
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2022 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2022 r.

w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2023 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 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079 i 1561), art. 258, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964) 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 2022 r. poz. 583) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 28.836.839,04 zł z tego:

- 1) bieżące w łącznej wysokości 21.063.672,04 zł,
- 2) majątkowe w łącznej wysokości 7.773.167,00 zł,

– zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 37.294.711,50 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w łącznej wysokości 21.679.668,43 zł, z tego: wydatki jednostek budżetowych w wysokości 18.237.261,44 zł, z tego: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 12.826.205,75 zł, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 5.411.055,69 zł, - dotacje na zadania bieżące w wysokości 371.750,00 zł, - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 2.849.892,28 zł, - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 20.764,71 zł, - wydatki na obsługę długu w wysokości 200.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w łącznej wysokości 15.615.043,07 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne 15.615.043,07 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 3.103.036,00 zł,

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

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną na wydatki bieżące w wysokości – 300.000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości - 800.000,00 zł, w tym: - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 55.000,00 zł, - na uzupełnienie finansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 25.000,00 zł, - na uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 120.000,00 zł - na zadania inwestycyjne Gminy Stolno w wysokości 600.000,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 8.457.872,46 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 8.156.872,46 zł, planowaną spłatą udzielonej pożyczki dla LGD Vistula Terra Culmensis w wysokości 10.000,00 zł oraz częściową wartością osiągniętych za 2021 rok wolnych środków w ich częściowej wysokości 291.000,00 zł

2. Określa się przychody budżetu w wysokości 9.366.872,46 zł i rozchody budżetu w wysokości 909.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 5. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.239.778,00 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 1.600,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

3. Ustala się dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 763.205,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

4. Ustala się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie w wysokości 195.000,00 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 113.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

6. Ustala się dotacje celowe i wpłaty dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 958.205,00 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 121.700,00 zł z przeznaczeniem na wydatki: na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 107.000,00 zł, na realizację zadań zawartych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 3.000,00 zł oraz na pokrycie wydatków Izby Wyrzeźwien w wysokości 11.700,00 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 5.500,00 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 3.123.800,71 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 412.000,00 zł oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 412.000,00 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 42.200,00 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 3.500.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 8.156.872,46 zł,

2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na : - finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 8.156.872,46 zł, - finansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 3.500.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej w zakresie wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy i na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, oraz w zakresie wydatków majątkowych,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku bankowym w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 4) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których termin płatności wykracza poza rok budżetowy,
- 5) zaciągania zobowiązań, których płatności przypadać będą w następnych latach budżetowych do kwoty 20.000.000,00 zł,

- 6) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,
- 7) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu Gminy Stolno, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

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

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

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz w Biuletynie Informacji publicznej.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Paweł Pudrzyński

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

Dochody budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 752 487,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 750 987,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	431 262,00
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	3 319 725,00
	01095		Pozostała działalność	1 500,00
		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	1 500,00
400			Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę	801 500,00
	40002		Dostarczanie wody	801 500,00
		0830	Wpływy z usług	800 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
600			Transport i łączność	3 948 580,00
	60016		Drogi publiczne gminne	3 948 580,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 199 880,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	1 200 000,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	1 548 700,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	103 600,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	85 600,00
		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	60 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	600,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	18 000,00
		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	18 000,00
710			Działalność usługowa	1 600,00
	71035		Cmentarze	1 600,00
		2020	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	1 600,00
720			Informatyka	34 000,00
	72095		Pozostała działalność	34 000,00

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	34 000,00
750			Administracja publiczna	174 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 400,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	100 000,00
		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	61 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	39 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 078,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 078,00
		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	1 078,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 093 497,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 926 052,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 390 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	441 600,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	64 452,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	29 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 582 100,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 140 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 008 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 100,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	237 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	190 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	201 700,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	11 700,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	20 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	110 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 383 645,00

		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 116 236,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	267 409,00
758			Różne rozliczenia	6 621 649,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	4 275 297,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 275 297,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2 076 352,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2 076 352,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	270 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	20 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	250 000,00
801			Oświata i wychowanie	10 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	10 000,00
852			Pomoc społeczna	541 764,71
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 200,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 200,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	118 600,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	118 600,00
	85216		Zasiłki stałe	152 800,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	152 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	115 500,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 700,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	111 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85 300,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	37 100,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	37 100,00
	85295		Pozostała działalność	19 264,71
		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	15 120,03
		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	4 144,68
855			Rodzina	2 098 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 057 000,00

	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 034 000,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	23 000,00
85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 100,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	654 383,33
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	492 000,00
	0830	Wpływy z usług	490 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	122 550,00
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	122 550,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 500,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	34 333,33
	2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	34 333,33
Razem:			28 836 839,04

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

Wydatki budżetu

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	7 184 000,00
	01008		Melioracje wodne	4 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00
	01030		Izby rolnicze	29 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	29 000,00
	01043		Infrastruktura wodociągowa wsi	515 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	515 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	6 636 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	970 284,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	431 262,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	68 454,00
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 166 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	654 000,00
	40002		Dostarczanie wody	654 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
		4260	Zakup energii	380 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	60 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	135 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	36 000,00
600			Transport i łączność	5 798 032,96
	60004		Lokalny transport zbiorowy	17 000,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	17 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	724 320,00
		6309	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	724 320,00
	60016		Drogi publiczne gminne	5 046 712,96
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	70 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3 133 712,96
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 199 880,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	600 120,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	10 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	36 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4260	Zakup energii	7 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00

	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	4 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00
70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	18 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
710		Działalność usługowa	33 600,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	71035	Cmentarze	1 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 600,00
720		Informatyka	45 500,00
	72095	Pozostała działalność	45 500,00
	2339	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	34 000,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 000,00
750		Administracja publiczna	5 396 904,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	74 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 400,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	227 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	155 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	60 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	4 670 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 150 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	224 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	30 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	592 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	43 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	120 000,00
	4260	Zakup energii	36 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	4 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	160 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	10 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	26 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	24 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	58 200,00
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	40 000,00
	6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	39 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	2 000,00

	4430	Różne opłaty i składki	16 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	310 404,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	222 400,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 604,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
75095		Pozostała działalność	96 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	86 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	10 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 078,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 078,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 078,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	472 700,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00
	6170	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych	10 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	447 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	34 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	22 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00
	4260	Zakup energii	12 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	22 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	11 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	300 000,00
	75414	Obrona cywilna	12 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 500,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	75495	Pozostała działalność	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	3 000,00
757		Obsługa długu publicznego	200 000,00
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	200 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	200 000,00
758		Różne rozliczenia	1 140 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	40 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	1 100 000,00

	4810	Rezerwy	500 000,00
	6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	600 000,00
801		Oświata i wychowanie	8 768 391,00
80101		Szkoły podstawowe	5 798 540,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	168 535,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	701 688,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	49 651,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	744 413,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	97 909,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	410 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	8 000,00
	4260	Zakup energii	60 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	10 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	6 500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	8 300,00
	4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	163 581,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	1 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	44 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 036 891,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	208 072,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	377 063,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	21 465,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	53 144,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 518,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	55 912,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 527,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 789,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	17 600,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 818,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	178 341,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	20 349,00
80104		Przedszkola	130 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	130 000,00
80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	1 279 499,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	51 399,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	250 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	21 291,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	160 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 598,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4260	Zakup energii	5 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 813,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	657 506,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	35 892,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	445 600,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	386 600,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	29 374,00
	4300	Zakup usług pozostałych	29 374,00
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	64 679,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 400,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 198,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 684,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 188,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 349,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 760,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 500,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	545 636,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	20 502,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	125 272,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 938,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 173,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 304,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 289,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	277 053,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 105,00
80195		Pozostała działalność	98 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	93 000,00
851		Ochrona zdrowia	121 700,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	107 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 900,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4430	Różne opłaty i składki	100,00

	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85158		Izby wytrzeźwień	11 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00
852		Pomoc społeczna	1 375 053,76
85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	300,00
	2330	Dotacja celowa przekazana do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	300,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 200,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 200,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	148 600,00
	3110	Świadczenia społeczne	143 600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	30 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 000,00
85216		Zasiłki stałe	152 800,00
	3110	Świadczenia społeczne	152 800,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	740 755,05
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	3 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	506 712,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	97 129,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	13 272,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	21 957,05
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 050,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 285,00
	4480	Podatek od nieruchomości	250,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	6 000,00
85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	77 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 600,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	61 834,00
	3110	Świadczenia społeczne	61 834,00
85295		Pozostała działalność	22 264,71
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00
	3119	Świadczenia społeczne	1 150,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 082,27
	4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 091,34
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	829,41
	4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	178,73

	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	233,70
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	41,60
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 062,24
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	287,76
	4307	Zakup usług pozostałych	7 912,41
	4309	Zakup usług pozostałych	1 395,25
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	469 038,00
	85395	Pozostała działalność	469 038,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	18 085,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	300 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	60 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 053,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
855		Rodzina	2 204 151,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 034 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 854 757,28
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 179,75
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97
	85503	Karta Dużej Rodziny	200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200,00
	85504	Wspieranie rodziny	48 851,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	36 566,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 531,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 011,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	958,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	832,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	503,00
	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	41 100,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 100,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 338 519,78
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	426 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4260	Zakup energii	300 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	3 200,00
	4430	Różne opłaty i składki	24 000,00
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	26 365,00
	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	26 365,00
90003		Oczyszczanie miast i wsi	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	51 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	132 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	85,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	54 350,00
	4300	Zakup usług pozostałych	49 665,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	495 807,11
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	70 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	350 307,11
90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	55 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	49 047,67
	4300	Zakup usług pozostałych	49 047,67
90095		Pozostała działalność	32 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	736 303,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	112 400,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2 000,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	9 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	1 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	43 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	57 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	288 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4260	Zakup energii	22 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	255 000,00
92116		Biblioteki	195 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	195 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00
	2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
92195		Pozostała działalność	125 903,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	11 703,00
926		Kultura fizyczna	1 319 740,00
92601		Obiekty sportowe	1 200 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 200 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	112 740,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	80 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	13 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	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:			37 294 711,50

Załącznik nr 3

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

Zadania inwestycyjne na 2023r.

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki							Komórka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu		
					rok budżetowy 2023 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania								
						dochody własne jst	kredyty i pożyczki	RFRD	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	010	01043	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej na terenie działek budowlanych w miejscowości Stolno - instalacja sanitacyjna	515 000,00	515 000,00	515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
2	010	01044	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno – instalacja sanitarna	1 256 000,00	560 000,00	128 738,00	0,00	0,00	0,00	431 262,00	PROW	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
3	010	01044	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków	10 432 000,00	5 166 000,00	5 166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
4	010	01044	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej na terenie działek budowlanych w Stolnie - instalacja wodociągowa	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
5	010	01044	Budowa sieci kanalizacyjnej wzdłuż drogi gminnej dz. Nr 17/1, 71/16, drogi publicznej nr 060225C i części drogi powiatowej nr 1623C w miejscowości Stolno - (dokumentacja)	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki komunalnej	
Suma 010/				13 113 000,00	7 151 000,00	6 719 738,00	0,00	0,00	0,00	431 262,00	0,00	0,00	x	
6	600	60013	Pomoc finansowa na realizację zadania : Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno - Wąbrzeźno	1 024 320,00	724 320,00	724 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
7	600	60016	Przebudowa drogi gminnej nr 060201C Grubno-Rybieńiec	3 100 000,00	3 100 000,00	1 551 300,00	0,00	0,00	1 548 700,00	RFRD	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
8	600	60016	Budowa drogi na dz. nr 189/20 obręb Stolno	1 800 000,00	1 800 000,00	600 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 199 880,00	PROW	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
9	600	60016	Budowa chodnika oraz poszerzenie drogi w ramach działki nr 113 w Grubnie	18 712,96	18 712,96	18 712,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18712,96 FS Grubno	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
10	600	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej w ramach działki nr 32 w miejscowości Wabcz	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15000 FS Wabcz	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
Suma 600/				5 958 032,96	5 658 032,96	2 909 452,96	0,00	0,00	1 548 700,00	0,00	1 199 880,00	0,00	x	
11	720	72095	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	132 280,74	40 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	RPO 2014 - 2020	Inspektor ds. adm. siecią informat.zam. publ. i pozysk.fund.unij.	
Suma 720/...				132 280,74	40 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00	0,00	x	
12	750	75023	Dostępna Gmina Stolno (dostosowanie budynku Urzędu Gminy Stolno dla osób ze szczególnymi potrzebami)	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	Program "Dostępna Gmina"	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
Suma 750/...				39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	x	
13	754	75404	Dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego dla Komendy Powiatowej Policji w Chełmnie	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. obywatelskich i organizacyjnych	

14	754	75412	Rozbudowa remizy OSP w Rybieńcu	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
Suma 754/...				310 000,00	310 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
15	758	75818	Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne Gminy Stolno	600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
Suma 758/...				600 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
16	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Rybieniec	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10000 FS Rybieniec	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
17	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej nr 1612C w miejscowości Robakowo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10000 FS Robakowo	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
18	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi nr 060227C w miejscowości Cepno	10 307,11	10 307,11	10 307,11	0,00	0,00	0,00	0,00	10307,11 FS Cepno	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
19	900	90015	Zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Gorzuchowo	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7252,63 FS Gorzuchowo	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
20	900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1609C oraz drogi gminnej Nr 060220C w miejscowości Stolno	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00 FS Stolno	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
21	900	90015	Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Stolno	300 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego	
Suma 900/...				350 307,11	350 307,11	350 307,11	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	
22	921	92109	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebiełuch	230 000,00	230 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
23	921	92109	Rewitalizacja infrastruktury wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Obory	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10000 FS Obory	Inspektor ds. Gospodarki nieruchomościami i lokalami	
24	921	92109	Rewitalizacja infrastruktury wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn	15 000,00	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15000 FS Paparzyn	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
25	921	92195	Rozbudowa placu zabaw w miejscowości Stolno	11 703,00	11 703,00	11 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11703,00 FS Stolno	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
Suma 921/...				266 703,00	266 703,00	266 703,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	
26	926	92601	Przebudowa boiska sportowego w Wabczu	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami	
Suma 926/...				1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	
OGÓLEM				21 969 323,81	15 615 043,07	12 362 201,07	0,00	0,00	1 548 700,00	0,00	1 704 142,00	x	X

Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			9 366 872,46
1	Przychody ze spłat pożyczek udzielonych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	902	10 000,00
2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	1 200 000,00
3	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	8 156 872,46
Rozchody ogółem:			909 000,00
1	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	909 000,00

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

Dochody na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	74 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 400,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	74 400,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 078,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 078,00
		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	1 078,00
852			Pomoc społeczna	89 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 700,00
		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	3 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	85 300,00
855			Rodzina	2 075 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 034 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 034 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	200,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	41 100,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	41 100,00
Razem:				2 239 778,00

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

Wydatki na zadania zlecone

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	74 400,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	74 400,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	74 400,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 078,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 078,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 078,00
852			Pomoc społeczna	89 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	3 700,00
		3110	Świadczenia społeczne	3 700,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	85 300,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	77 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 600,00
855			Rodzina	2 075 300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 034 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 854 757,28
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	45 200,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	126 179,75
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 662,97
	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	41 100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	41 100,00
Razem:				2 239 778,00

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 2023 r.

Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)	Wyszczególn.	Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)
710	71035	2020	1 600,00	Cmentarnictwo wojenne	710	71035	4210	1 600,00

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

**Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień między
jednostkami samorządu terytorialnego na 2023 r.**

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	17 000	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60013	6309	724 320,00	Dofinansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno - Wąbrzęzno
720	72095	2339	1 500,00	Dofinansowanie realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”
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	18 085,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
921	92105	2310	2 000,00	Dofinansowanie organizacji dożynek powiatowo-gminnych
Razem			763 205,00	

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

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu Gminy Stolno

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu Gminy Stolno		Plan na 2022 rok
Instytucje kultury		195 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	195 000,00
92116	Biblioteki	195 000,00
	- Gminna Biblioteka Publiczna	195 000,00

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 2023 rok.

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
010	01008	2830	Melioracja użytków rolnych oraz konserwacja urządzeń wodnych	4000,00
750	75075	2830	Obsługa Forum Organizacji Pozarządowych	2 000,00
852	85295	2830	Organizacja pomocy społecznej osobom z niepełnosprawnościami i nie objętym ustawą o pomocy społecznej	3 000,00
921	92105	2830	Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych	9 000,00
921	92120	2720	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	15 000,00
926	92605	2820	Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży oraz upowszechnienie kultury fizycznej i sportu	80 000,00
Ogółem				113 000,00

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

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych na 2023 r.

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60004	2710	17 000,00	Dofinansowanie połączeń autobusowych
600	60013	6300	724 320,00	Dofinansowanie rozbudowy drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno - Wąbrzeźno
720	72095	2339	1 500,00	Dofinansowanie realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza”
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	18 085,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
921	92105	2310	2 000,00	Dofinansowanie organizacji dożynek powiatowo-gminnych
921	92116	2480	195 000,00	Dotacja podmiotowa na pokrycie działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie
Razem			958 205,00	

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 2023 i wydatków związanych z realizacją polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu

w zł

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2023 r.
1	2	3	4	5
			DOCHODY	121 700,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	121 700,00
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>121 700,00</i>
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110 000,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	11 700,00
			WYDATKI	121 700,00
851			Ochrona zdrowia	121 700,00
	85153		<i>Zwalczanie narkomani</i>	<i>3 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>107 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00
		4170	Wynagrodzenie bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	41 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	47 900,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4430	Różne opłaty i składki	100,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85158		<i>Izby wytrzeźwień</i>	<i>11 700,00</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	11 700,00

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2023 rok	
			Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
		OGÓLEM	5 500,00	5 500,00
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	5 500,00	5 500,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 500,00	5 500,00
		Oplaty za szczególne korzystanie ze środowiska	5 500,00	0,00
		nasadzenia drzew i krzewów	0,00	2 000,00
		organizacja konkursów ekologicznych	0,00	3 500,00

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki w roku budżetowym 2023	Plan		
				udział własny	śr z budżetu UE	śr. z BP
1	2	3	4	5	6	7
		RAZEM MAJĄTKOWE	3 103 036,00	1 396 894,00	1 704 142,00	0,00
010		Rolnictwo i łowiectwo	499 716,00	66 454,00	431 262,00	0,00
	01044	Infrastruktura sanitarna wsi	499 716,00	66 454,00	431 262,00	0,00
		Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno	499 716,00	66 454,00	431 262,00	0,00
600		Transport i Łączność	2 524 320,00	1 324 440,00	1 199 880,00	0,00
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	724 320,00	724 320,00	0,00	0,00
		Pomoc finansowa na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno – Wąbrzeźno”	724 320,00	724 320,00	0,00	0,00
	60016	Drogi publiczne gminne	1 800 000,00	600 120,00	1 199 880,00	0,00
			1 800 000,00	600 120,00	1 199 880,00	0,00
720		Informatyka	40 000,00	6 000,00	34 000,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	40 000,00	6 000,00	34 000,00	0,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	40 000,00	6 000,00	34 000,00	0,00
750		Administracja publiczna	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00
	75023	Urząd Gminy	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00
		Dostępna Gmina Stolno (Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Stolno dla osób ze szczególnymi potrzebami)	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00
		RAZEM BIEŻĄCE	20 764,71	1 500,00	15 120,03	4 144,68
720		Informatyka	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
	72095	Pozostała działalność	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00
852		Pomoc społeczna	19 264,71	0,00	15 120,03	4 144,68
	85295	Pozostała działalność	19 264,71	0,00	15 120,03	4 144,68
		Kujawsko-Pomorska Teleopieka	6 314,71	0,00	3 284,03	3 030,68
		Projekt grantowy „Stacja Animacja III edycja”	12 950,00	0,00	11 836,00	1 114,00
		RAZEM WYDATKI	3 123 800,71	1 400 394,00	1 719 262,03	4 144,68

DZ.	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody				WYDATKI			
			stan środków pieniężnych na początek okresu	Dochody własne		Suma Bilansująca	Wydatki ogółem		Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2022	Suma bilansująca
			Plan	klasyfikacja budżetowa §	Plan	plan	klasyfikacja budżetowa §	Plan	Plan	Plan
801		Oświata i wychowanie	0,00		412000,00	412000,00		412000,00	0,00	412000,00
	80101	Szkoły podstawowe Szkoła Podstawowa w Stolnie	0,00		412000,00	412000,00		412000,00	0,00	412000,00
			0,00	0750	9500,00	9500,00	4210	3000,00	0,00	3000,00
				0830	13000,00	13000,00	4260	13000,00	0,00	13000,00
				0920	100,00	100,00	4270	1600,00	0,00	1600,00
				0670	193600,00	193600,00	4300	198100,00	0,00	198100,00
	80106	Inne Formy wychowania przedszkolnego Szkoła Podstawowa w Stolnie					4530	500,00	0,00	500,00
	80101	Szkoły podstawowe Szkoła Podstawowa w Robakowie	0,00	0750	2000,00	2000,00	4210	1900,00	0,00	1900,00
				0920	200,00	200,00	4300	193800,00	0,00	193800,00
	80106	Inne Formy wychowania przedszkolnego Szkoła Podstawowa w Robakowie		0670	193600,00	193600,00	4530	100,00	0,00	100,00

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY STOLNO NA 2023 ROK

Dział	Rozdział	Sołectwo	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota		
Sołectwo Cępno				36457,11		
921	92195		Imprezy integracyjne	3650,00		
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego oraz terenu wokół świetlicy	7000,00		
900	90004					
900	90015					
600	60016				Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	3000,00
921	92195				Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	12000,00
754	75412				Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
921	92195				Działalność kulturalno - oświatowa	200,00
921	92195				Budowa oświetlenia ulicznego przy drodze gminnej Nr 060227C w miejscowości Cępno	10307,11
Sołectwo Gorzuchowo					19252,63	
921	92195				Wydarzenia animacyjno-integracyjne, w tym Współdziałanie z Kołem Gospodyń Wiejskich „Lepsze Jutro” w Gorzuchowie	4000,00
600	60016		Utrzymanie dróg gminnych w sołectwie Gorzuchowo- wykaszanie poboczy, odśnieżanie dróg, remonty i utrzymanie dróg i poboczy	4000,00		
900	90004					
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji i wypoczynku w sołectwie Gorzuchowo	4000,00		
900	90015		Zakup i montaż oświetlenia w miejscowości Gorzuchowo	7252,63		
Sołectwo Grubno				45212,96		
921	92195		Imprezy integracyjne	4500,00		
600	60016		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	3500,00		
900	90004					
600	60016				Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenie uliczne	
900	90015					9000,00
921	92195				Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	8000,00
900	90004				Zakup i montaż tablicy ogłoszeń	1500,00
600	60016				Budowa chodnika oraz poszerzenie drogi działka Nr 113 w Grubnie	18712,96
Sołectwo Małe Czyste					38146,83	
921	92195				Imprezy integracyjne	3800,00
600	60016				Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji, dróg i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	14700,00
900	90004					
900	90015					
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	14646,83		
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	2000,00		
921	92195		Warsztaty i zajęcia kulinarne	3000,00		
Sołectwo Obory				18945,41		
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.	1500,00		
900	90004					
900	90015					
600	60016				Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	1500,00
921	92195				Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3445,41
926	92695				Działalność kulturalno - oświatowa	300,00
926	92695				Działalność sportowo-rekreacyjna	200,00
921	92109				Rewitalizacja infrastruktury wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Oborach	10000,00
Sołectwo Paparzyn					30619,87	
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.	5000,00		
900	90004					
900	90015					
921	92195				Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	6519,87
926	92695				Działalność sportowo - rekreacyjna	600,00
754	75412				Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00
921	92109				Rewitalizacja infrastruktury wokół świetlicy wiejskiej w miejscowości Paparzyn	15000,00
Sołectwo Pilewice					13466,60	
921	92195				Imprezy integracyjne	1466,60
600	60016				Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	2600,00
900	90004					
900	90015					
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	1000,00		
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	6500,00		
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1500,00		
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00		
926	92695		Działalność kulturalno-oświatowa	200,00		

		Sołectwo Robakowo	33692,10
921	92195	Imprezy integracyjne	3192,10
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych	5000,00
900	90004		
900	90015		
600	60016	Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego	3000,00
921	92195	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	10000,00
921	92195	Działalność kulturalna - oświatowa	1000,00
754	75412	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500,00
921	92195	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej nr1612C w miejscowości Robakowo	10000,00
		Sołectwo Rybienie	29083,76
921	92195	Imprezy integracyjne	2983,76
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	6000,00
900	90004		
900	90015		
921	92195	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz miejsc rekreacji	2500,00
754	75412	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1000,00
926	92695	Działalność sportowo - rekreacyjna	400,00
		Zakup wiaty gospodarczej	6200,00
900	90015	Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Rybienie	10000,00
		Sołectwo Sarnowo	16231,60
921	92195	Imprezy integracyjne	1600,00
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych	7000,00
900	90004		
900	90015		
600	60016	Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenia ulicznego	5431,60
900	90015	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	2000,00
921	92195	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00
754	75412	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00
		Sołectwo Stolno	51203,00
921	92195	impiezy integracyjne	5000,00
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	8000,00
900	90004		
900	90015		
921	92195	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	2000,00
926	92695	Remont i utrzymanie dróg w sołectwie	5000,00
754	75412	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1500,00
921	92195	Działalność kulturalna - oświatowa	2000,00
921	92195	Warsztaty i zajęcia edukacyjne - integracyjne	2000,00
		Działalność sportowo - rekreacyjna	1000,00
926	92695		1000,00
921	92195	Prace porządkowe w parku w Stolnie	3000,00
921	92195	Rozbudowa placu zabaw w miejscowości Stolno	11703,00
921	92195	Budowa oświetlenia ulicznego wzdłuż drogi powiatowej Nr 1609C oraz drogi gminnej Nr 060220C w miejscowości Stolno	10000,00
900	90015		
		Sołectwo Trzebiele	22734,49
921	92195	Imprezy integracyjne	2200,00
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	3300,00
900	90004		
900	90015		
600	60016	Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2000,00
921	92195	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	5934,49
600	60016	Zakup progę zwalniającego wraz z oznakowaniem	5300,00
900	90015	Zakup i montaż lampy oświetleniowej na boisko przy świetlicy wiejskiej w Trzebiele	4000,00
		Sołectwo Wabec	40143,78
921	92195	Imprezy integracyjne	4000,00
600	60016	Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczny dróg gminnych oraz punktów oświetleniowych	4000,00
900	90004		
900	90015		
600	60016	Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	4000,00
921	92195	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	9843,78
926	92695	Działalność sportowo - rekreacyjna	500,00
754	75412	Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
600	60016	Przebudowa drogi wewnętrznej w ramach działki nr 32 w miejscowości Wabec	15000,00
921	92195	Zakup podkaszarki	2500,00
		RAZEM:	395190,14

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

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW PODLEGAJĄCYCH ODPROWADZENIU DO BUDŻETU
PAŃSTWA W 2023 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100,00
	75011	0690	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	3 100,00
	85228	0830	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	3 100,00
855			RODZINA	39 000,00
	85502	0920	ŚWIADCZENIA RODZINNE	28 000,00
		0970	ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	1 000,00
		0980	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	10 000,00
			OGÓLEM:	42 200,00

UZASADNIENIE

Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2023 rok stanowi projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno w części dotyczącej 2023 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2023 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości – 8.457.872,46 zł, który wpłynie na przyrost zadłużenia Gminy oraz wydatków na jego obsługę.

Deficyt budżetu planuje się sfinansować przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2023 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 9.877.153,10 zł.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2023 roku dochodów ogółem wysokości 28.836.839,04 zł, tj. na poziomie 84,50 % przewidywanego wykonania w 2022 roku (34.123.523,69 zł).

Dochody bieżące na 2023 rok zaplanowane w kwocie 21.063.672,04 zł są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2022 roku, (przewidywane wykonanie dochodów bieżących w 2022 r. określa się w wysokości 32.278.340,75 zł), o 34,75 % , co przede wszystkim wynika: z ujęcia w budżecie Gminy Stolno na 2022 r. środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację takich zadań jak : wypłaty dodatku węglowego i innych dodatków opałowych, wypłaty innych świadczeń pieniężnych i pomocy przyznawanej w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym, a także na wypłatę świadczeń pieniężnych dla gospodarstw domowych, rekompensat dla przedsiębiorców energetycznych oraz pomocy dla podmiotów wrażliwych w związku wejściem w życie ustawy z dnia 15 września 2022 r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw w zagregowanej wysokości 3.253.033,65 zł. Ponadto w 2022 r. została przyznana przez Ministra Finansów dla Gminy Stolno kwota 2.888.418,57 zł z tytułu dodatkowych na 2022 rok udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, a także wpływały środki z Funduszu Pomocy z tytułu wsparcia samorządów w realizacji zadań wynikających z

ustawy o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa - takich źródeł dochodów na 2023 r. - na projektowanym etapie sporządzania budżetu - Gminie Stolno nie określono. Jednakże w związku z uchwaloną w dniu 15 października 2022 r. ustawą o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, zgodnie z art.70 k **kwota nie mniejsza niż 15 % dodatkowych dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – w przypadku Gminy Stolno ujętych w budżecie na 2022 r. w łącznej wysokości 2.888.418,57 zł, tj. 433.262,78 zł winna zostać przeznaczona w latach 2022 – 2027 na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz ograniczenia kosztów ciepła lub energii (...).**

Dążąc do wypełnienia powyższej regulacji prawnej jeszcze w 2022 r. wykorzystane zostaną środki w wysokości 44.000,00 zł na modernizację oświetlenia w salach gimnastycznych szkół podstawowych w Stolnie i w Robakowie, natomiast w załączniku nr 3 do projektu budżetu na 2023 rok ujęto modernizację oświetlenia drogowego na terenie Gminy Stolno w wysokości 300.000,00 zł oraz zaplanowano rezerwę na zadania inwestycyjne w wysokości 600.000,00 zł, w ramach której przewiduje się zaplanować wydatek/i skutkujący/e poprawą efektywności energetycznej, rozwojem odnawialnych źródeł energii oraz oszczędnością kosztów ciepła lub energii.

Zgodnie z uchwalonym przepisem art. 70l w roku 2023 jednostki samorządu terytorialnego **nie otrzymują części rozwojowej subwencji ogólnej**, o której mowa w art. 7.ust. 1 pkt 5.

Spadek poziomu dochodów bieżących wynika również z braku finansowania obsługi programu Rodzina 500+ w związku ze stopniowym przejmowaniem od 1 stycznia 2022 r. wypłat świadczeń wychowawczych realizowanych w ramach tego programu przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, a także z faktu, iż część dotacji z budżetu państwa przyznawana jest w trakcie roku budżetowego. Brakuje ujęcia jednorazowych rozliczeń z lat ubiegłych, które mogłyby wystąpić w 2023 r.

Dochody majątkowe na 2023 rok planuje się w kwocie 7.773.167,00 zł, tj. na poziomie wyższym od przewidywanego wykonania w 2022 r. (1.845.182,94 zł) o 421,26 % głównie dzięki planowanemu wsparciu finansowemu z budżetu państwa inwestycji w zakresie kanalizacji i oczyszczalni ścieków oraz środków z Unii Europejskiej przeznaczonych na inwestycje (na budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno, budowę drogi gminnej na dz. Nr 189/20 obręb Stolno oraz na dofinansowanie kontynuacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza” i projektu grantowego „Dostępna Gmina Stolno” – dostosowanie budynku Urzędu Gminy Stolno dla osób ze szczególnymi potrzebami). Nie

planuje się wpływów ze sprzedaży nieruchomości gdyż sytuacja na rynku obrotu nieruchomościami obciążona jest elementem niepewności. Gmina będzie zbywała swoje nieruchomości uwzględniając wybór formy wykorzystania majątku, kalkulację ekonomiczną oraz długofalowe potrzeby.

W świetle powyższego, w ujęciu strukturalnym dochody bieżące stanowiąc będą 73,05 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 26,95 %.

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 21.063.672,04 zł.

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

I. Dochody własne ogółem	7.573.235,33 zł
<i>w tym:</i>	
– wpływy z podatków i opłat	5.734.352,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy	79.500,00 zł
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	9.500,00 zł
– wpływy z pozostałych odsetek	20.000,00 zł
– inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1.729.883,33 zł.
II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.383.645,00 zł
III. Subwencje	6.351.649,00 zł
IV. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące	2.674.878,00 zł
V. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	80.264,71 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **7.573.235,33 zł**, które będą stanowiły 26,26 % dochodów gminy i 35,95 % dochodów bieżących.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 5.312.152,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 70,14 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 422.200,00 zł, tj. na poziomie porównywalnym do przewidywanego wykonania 2022 roku, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 5,57 %;
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 79.500,00 zł, tj. na poziomie niższym od obserwowanych wpływów w latach 2018 – 2019 r. oraz na poziomie szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2022 z uwagi na aktualne warunki dotyczące koniunktury gospodarczej oraz na brak możliwości wynajmu zmodernizowanych przy współfinansowaniu ze środków unijnych świetlic wiejskich w Cepnie, Wabczu, w Rybieńcu, w Robakowie i nowo wybudowanej w Oborach, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 1,04 %;
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, które planuje się ostrożnie na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w kwocie 9.500,00 zł, będą stanowiły 0,12 % dochodów własnych;
- **wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych** planowane na poziomie 20.000,00 zł będą stanowiły 0,26 % dochodów własnych,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 1.729.883,33 zł będą stanowiły 22,84 % dochodów własnych.

1. Wpływy z podatków – 5.312.152,00 zł :

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 1.140.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 2.390.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę **3.530.000,00 zł**. W kalkulacji dochodów z tego podatku uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej wraz z powstaniem nowej hali przemysłowej, 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 2023;

- **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie **1.516.152,00** zł. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.449.600,00 zł, tj. uległ nieznacznemu zwiększeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2022 roku z uwzględnieniem stopnia ściągальności oraz – dla podatku rolnego - według średniej ceny skupu żyta określonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. (MP z 2022 r. poz. 995) w wysokości 74,05 zł za 1 dt za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2023, a także dla podatku leśnego - według stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. (MP z 2022 r. poz. 996) w wysokości 323,18 zł za 1m³, tj. średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. Od osób fizycznych zaplanowano w związku z tym wpływy z podatku rolnego w wysokości 1.008.000,00 zł, a od osób prawnych w wysokości 441.600,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 64.452,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 2.100,00 zł,

- **podatek od środków transportowych** w związku ze wzrostem stawek o 11,8 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem szacuje się osiągnąć dochody w wysokości **266.000,00** zł. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 237.000,00 zł, a od osób prawnych – 29.000,00 zł, tj. na poziomie nieznacznie wyższym od przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2022 r.

2. Wpływy z opłat – 422.200,00 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 2022 roku, tj. w wysokości 190.000,00 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 m.in. z uwagi na załamanie się poziomu koniunktury gospodarczej,

- **opłata skarbową** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2023 roku szacuje się w wysokości 20.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2022 roku,

- **wpływy z opłat za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych** zakłada się osiągnąć w wysokości 110.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego

wykonania 2022 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 uzyskać w wysokości 11.700,00 zł, tj. w wysokości zbliżonej do przewidywanej realizacji w 2022 r.

- **wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** przyjmuje się w wysokości 25.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 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 2022 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 nieco obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania 2022 r., tj. w wysokości 5.500,00 zł.

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 79.500,00 zł,

przyjmuje się do budżetu : w oparciu o obowiązujące stawki czynszów za najem lokali komunalnych, na podstawie zawartych umów długoterminowych w łącznej wysokości 60.000,00 zł oraz za najem mieszkań w łącznej wysokości 18.000,00 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 1.500,00 zł (gminie w rozliczeniu przypada czynsz odpowiadający powierzchni obwodu łowieckiego z wyłączeniem powierzchni państwowych gruntów leśnych).

4. Odsetki z tytułu nieterminowego regulowania należności stanowiących dochody gminy szacuje się na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2022 roku, tj. w łącznej kwocie **9.500,00 zł.**

5. Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych zaplanowane na poziomie znacznie niższym od przewidywanego wykonania w 2022 r., tj. w wysokości 20.000,00 zł,

6. Pozostałe dochody planuje się w łącznej wysokości **1.729.883,33 zł**, na którą składają się:

wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 800.000,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 490.000,00 zł. W kalkulacji tych źródeł dochodów uwzględnia się bieżący stan odbiorców, stopień ściągalności oraz skutek finansowy zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Stolno decyzją Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku nr GD.RZT.70.278.161.2021/D.DW z dnia 26 sierpnia 2021 w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno na okres 3 lat,

- zwrot podatku od towarów i usług VAT w wysokości 250.000,00 zł, szacowany w oparciu o zwiększony poziom odliczenia wartości podatku VAT związanego z wydatkami inwestycyjnymi w zakresie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego szacowane poraz pierwszy do budżetu na 2023 r. w wysokości 10.000,00 zł,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 34.333,33 zł jako dofinansowanie w ramach programu priorytetowego Ogólnopolskiego Programu Finansowania Usuwania Wyrobów Zawierających Azbest 2021 - 2023,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 25.050,00 zł na kontynuację z 2021 r. realizacji programu priorytetowego „Czyste Powietrze” oraz na dofinansowanie programu „Ciepłe Mieszkanie” w wysokości 97.500,00 zł.
- 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 23.000,00 zł,

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości **4.383.645,00 zł**, stanowiącej 15,20 % dochodów ogółem, zgodnie z informacją o planowanej na 2023 r.: subwencji ogólnej, łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.

Udziały we wpływach:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 4.116.236,00 zł,

z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 267.409,00 zł.

III. Subwencje ogółem na 2023 rok określa się w wysokości **6.351.649,00 zł**, stanowiącej 22,02 % dochodów ogółem,

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4.275.297,00 zł,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 2.076.352,00 zł,
- na 2023 r. nie ustalono dla Gminy Stolno części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin.

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z informacją o planowanej na 2023 r.: subwencji ogólnej, łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz łącznej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, stanowiącą załącznik do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości **2.674.878,00 zł** i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego z dnia 24 października 2022 r. znak: WFB.I.3110.4.19.2022 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu z dnia 25 października 2022 r. znak DTR-3113-14.2022. Dotacje będą stanowiły 16,17 % dochodów gminy, z tego:

a) dotacje na zadania zlecone przeznaczone zostaną na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.034.000,00 zł,
- dofinansowanie wypłat składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 41.100,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 85.300,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich (42.000,00 zł) i pozostałych zadań (32.400,00 zł) 74.400,00 zł,

- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie 1.078,00 zł.
- Karta Dużej Rodziny 200,00 zł
- wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej 3.700,00 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 13.200,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 118.600,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 111.800,00 zł,
- zasiłki stałe 152.800,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 37.100,00 zł.

Dotacje na zadania z zakresu cementarnictwa realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1.600,00 zł.

V. Dotacje na cele bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 80.264,71 zł planuje się:

- środki w wysokości **12.950,00 zł** na realizację projektu objętego grantem „ Stacja Animacja III edycja” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność; Działania 11. Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 – Wdrażanie Strategii Rozwoju Lokalnego Kierowanego przez Społeczność Lokalnej Grupy Działania „Vistula – Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję”,
- środki w wysokości **6.314,71 zł** na dofinansowanie projektu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka ”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, przewidzianego do realizacji przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie,
- środki w ramach Programu PFRON z udziałem finansowym środków unijnych na realizację projektu „Dostępna Gmina Stolno” w wysokości **61.000,00 zł**,

przewidywanego do zrealizowania w 2022 r. w części dotyczącej zakresu bieżącego dostosowania budynku Urzędu Gminy Stolno dla osób ze szczególnymi potrzebami.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę **7.773.167,00 zł**.

W planie dochodów nie ujmuje się dochodów ze sprzedaży majątku, a jedynie wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w śladowej wysokości 600,00 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:

- przypadająca do rozliczenia na 2023 rok dotacja majątkowa w wysokości **431.262,00 zł** na dofinansowanie kontynuowanego od 2019 r. zadania wieloletniego pn.: „ Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno, na podstawie umowy o przyznaniu pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 – 2020,
- etapowana dotacja majątkowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 -2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych od lidera projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości **34.000,00 zł** na dofinansowanie rozbudowy Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) - a w nim uruchomienie indywidualnych geoportali - rozbudowanie o nowe funkcjonalności, zakup infrastruktury technicznej oraz rozbudowa systemu e-administracja.
- planowana dotacja majątkowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie realizacji budowy drogi na dz. Nr 189/20 obręb Stolno w wysokości **1.199.880,00 zł**,
- planowana dotacja majątkowa w ramach Programu „Dostępna Gmina Stolno” na dofinansowanie realizacji projektu „Dostępna Gmina Stolno” w wysokości **39.000,00 zł**.

W uzupełnieniu do powyższej informacji wskazuje się, że zestawienie wydatków kwalifikowanych na projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej prezentuje załącznik nr 14 do projektu uchwały budżetowej.

Najistotniejsze znaczenie dla budżetu Gminy Stolno na 2023 rok będzie miało dofinansowanie z programu „Polski Ład” modernizacji oczyszczalni ścieków w miejscowości Stolno poprzez budowę m.in. komory zlewczej, modernizację konstrukcji rowów

biologicznych, wymianę instalacji i urządzeń technologicznych, budowę instalacji odwadniania i higienizacji osadów w części wysokości przypadającej na 2023 rok : **3.319.725,00** zł w ramach przyznanej łącznej kwoty dofinansowania 6.639.450,00 zł na całość inwestycji.

Przewiduje się ponadto dofinansowanie na wykonanie przebudowy drogi gminnej nr 060201C Grubno-Rybieńec w wysokości **1.548.700,00** zł ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg oraz środki Przedsiębiorstwa Państwowego Lasy Państwowe w łącznej wysokości **1.200.000,00** zł z tytułu partycypacji w kosztach realizacji w 2022 r. przebudowy drogi gminnej nr 060218C w Rybieńcu oraz przebudowy drogi gminnej nr 060232C w Wabczu Kolonii.

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 plan tych wydatków, nastąpi również unieważnienie odpowiednich postępowań o zamówienie publiczne.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2022 ustala się w wysokości 37.294.711,50 zł, tj. na poziomie 104,70 % przewidywanego wykonania w 2022 roku (35.618.239,50 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2022 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2022 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2023 r. W kalkulacji wynagrodzeń (z wyłączeniem wynagrodzeń nauczycieli) przyjęto średnią dynamikę przeciętnego wynagrodzenia brutto uwzględniając wzrost najniższego wynagrodzenia o 20,00 %.

Przedstawione założenia nie odbiegają od prognoz parametrów makroekonomicznych i ich wyraźnych korekt w górę przyjętych do projektu Budżetu Państwa na 2023 rok.

Przyjęto następujące zasady:

- przedsięwzięcia inwestycyjne zostały określone przy zachowaniu równowagi między potrzebami rozwojowymi Gminy a jej mocno ograniczonymi możliwościami budżetowymi w warunkach ograniczeń wynikających z działania zaktualizowanych systemowych reguł fiskalnych określonych w art. 242 -244 ustawy o finansach publicznych, tj. utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz nieprzekraczania zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia,
- wynagrodzenia nauczycieli ustalono z uwzględnieniem: planowanych kolejnych stopni awansów zawodowych, zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, a także skutków finansowych udzielonych urlopów zdrowotnych i nagród jubileuszowych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono ze średniorocznym wzrostem płac do 15 %, skorygowanym o wzrost najniższego wynagrodzenia o 20 % 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 2022 roku z wyjątkiem wydatków na media (energie elektryczną, ogrzewanie) w odniesieniu do których uwzględniono dodatkowy wzrost o 12 % ,
- 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 oszacowano w wysokości prognozowanych dochodów z opłat od tzw. „małpek”,
- dotację dla jednostki kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie – na poziomie 195.000,00 zł, wyższym od przewidywanego wykonania roku 2022 (160.230,00 zł) o 21,70 %,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie porównywalnym do przewidywanego wykonania 2022 roku, z wyjątkiem dofinansowania dla klubów sportowych, w odniesieniu do których zaplanowano wzrost dofinansowania o 25,00 % (z poziomu 64.000,00 zł do poziomu 80.000,00 zł),

- 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 21.679.668,43 zł, co stanowi 58,13 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2023 rok, utworzono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 300.000,00 zł, stanowiącą 0,80 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 800.000,00 zł, stanowiącej 2,14 % wydatków ogółem, z przeznaczeniem na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 55.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 25.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu oświaty i wychowania w wysokości 120.000,00 zł oraz zadania inwestycyjne w wysokości 600.000,00 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 2023 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2023 r. planuje się inwestycje w łącznej wysokości 15.615.043,07 zł, stanowiącej udział 41,86 % w całości wydatków Gminy.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 15.615.043,07 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 14.290.723,07 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 600.000,00 zł,
- dofinansowanie drogi wojewódzkiej w wysokości 724.320,00 zł.

Część zadań ze współfinansowaniem z dotacji oraz środków unijnych znajduje się w fazie zaawansowanego procesu inwestycyjnego już od 2020 r., 2021 r. i 2022 r. z koncentracją wydatków i ich źródeł finansowania w 2023 r. i 2024 r. angażujących znacząco budżet. Dotyczy to budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno, modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków w Stolnie, rozbudowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebiełuch, rozbudowy remizy OSP w Rybieńcu oraz przebudowy niektórych dróg gminnych.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie zadań inwestycyjnych na 2023 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 2023 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.

Część wnioskowanych zadań zabezpieczono w budżetach przyszłych lat z uwagi na zachowanie wzmiankowanych relacji z art. 242 - 244 ustawy o finansach publicznych.

Równie pierwszoplanowe znaczenie rozwojowe będą miały tzw. „miękkie” programy społeczne objęte grantami współfinansowanymi z Europejskiego Funduszu Społecznego i współrealizowanymi z Lokalną Grupą Działania „Vistula – Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję z siedzibą w Sztynwagu.

Przy opracowywaniu strony wydatkowej projektu uchwały budżetowej na 2023 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, w tym zmianami wprowadzonymi rozporządzeniem z dnia 15 lipca 2022 r. (Dz. U.. poz. 1571). Zmiany wprowadzone rozporządzeniami w odniesieniu do niniejszego projektu budżetu gminy na 2023 r. dotyczą:

- a) podobnie jak w 2022 r. przyporządkowania rozdziałów klasyfikacji budżetowej na potrzeby Systemu Monitorowania Usług Publicznych (SMUP) do grupy tzw.:
 - Rozdziałów usługowych, w których będą ujmowane wyłącznie wydatki bezpośrednio związane z daną usługą, której dotyczy rozdział; wyjątkiem od tej zasady będzie rozdział usługowy , w którym Gmina otrzyma na wynagrodzenia pracowników dotację z budżetu państwa – wtedy w rozdziale tym mogą być ujmowane wszystkie wydatki płacowe związane z realizacją tej usługi,
 - Rozdziałów podmiotowych, w których będą ujmowane wyłącznie wydatki związane z utrzymaniem WSZYSTKICH stanowisk pracy w jednostce (w Urzędzie Gminy, w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej, w Szkole Podstawowej) z wyjątkiem wydatków płacowych dotowanych z budżetu państwa w innych rozdziałach;
- b) utworzenia paragrafów 479 i 480 do rejestracji wydatków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli i dodatkowe roczne wynagrodzenia nauczycieli,

- c) dodania rozdziałów związanych z realizacją programów finansowanych w perspektywie 2021 – 2027 (75865, 75866, 75868)
- d) dodania paragrafów dochodów i wydatków, w tym:
- w związku z utworzonym Funduszem Pomocy w związku z ustawą z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa,
 - związanych z finansowaniem zadań jednostek samorządu terytorialnego (środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych i wydatki nimi finansowane oraz dofinansowanie i wydatki realizowane ze środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych).

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 7.184.000,00 zł z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz konserwację urządzeń wodnych w wysokości 4.000,00 zł,
- na wpłatę na rzecz izby rolniczej stanowiącą 2 % odpisu od zagregowanej planowanej wielkości podatku rolnego w wysokości 29.000,00 zł,
- na realizację wydatków inwestycyjnych w łącznej wysokości 7.151.000,00 zł, które wyszczególniono w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

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

Wydatki tego działu przyjęte w łącznej wysokości 654.000,00 zł przeznacza się na obsługę działalności zaopatrującej mieszkańców w wodę, w tym wydatki bezpośrednio związane z utrzymaniem i działalnością sześciu 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 5.798.032,96 zł.

Rozdz. 60004 – Lokalny transport zbiorowy

Planowana kwota wydatków w formie dotacji w wysokości 17.000,00 zł dotyczy kontynuacji w 2023 r. realizacji przez Powiat Chełmiński zadania z zakresu publicznego transportu zbiorowego w zakresie powiatowych przewozów pasażerskich na liniach: Chełmno – Stolno – Lisewo – Lipienek oraz Chełmno -Małe Czyste – Linowiec - Wabcz.

Rozdz. 60013 – Drogi publiczne wojewódzkie

Wydatki tego rozdziału stanowią dotację majątkową na II transzę pomocy finansowej na rozbudowę drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno, realizowaną przez Samorząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości 724.320,00 zł.

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne

Na wydatki tego rozdziału składają się planowane wydatki bieżące w wysokości 113.000,00 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 4.933.712,96 zł zabezpiecza się na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 60020 – Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych

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

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 36.000,00 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 18.000,00 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 18.000,00 zł przeznacza się na: gospodarowanie tym zasobem.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu zaplanowane w wysokości 33.600,00 zł zabezpieczają finansowanie zakresu zadań dotyczących:

- planowania zagospodarowania przestrzennego, wykonania aktualnych podkładów mapowych i map stanu prawnego, ogłoszeń prasowych, opracowań geodezyjnych, ujętych w **rozdziale 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego** w wysokości 32.000,00 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 – 1.600,00 zł, przyjętej zgodnie z przyznaną dotacją,

DZIAŁ 720 - INFORMATYKA

Na wydatki ujęte w tym dziale w łącznej wysokości 45.500,00 zł składają się:

- 1) wydatek majątkowy w wysokości 40.000,00 zł objęty projektem „Infostrada Kujaw i Pomorza”, wzmiankowany szerzej w opisie dotacji na dofinansowanie tego projektu oraz ujęty w wykazie zadań inwestycyjnych na 2023 rok, stanowiącym załącznik nr 3 do projektu budżetu,
- 2) wydatek bieżący stanowiący dotację dla samorządu województwa w ramach partnerstwa w realizacji projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza ” w wysokości 1.500,00 zł,
- 3) inne związane z działalnością systemów informatycznych w wysokości 4.000,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 5.396.904,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 5.322.504,00 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 74.400,00 zł przeznaczone według ustawy kompetencyjnej głównie na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego, ujęte w **rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie**

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 227.600,00 zł z przeznaczeniem na diety dla radnych oraz zabezpieczenie wydatków rzeczowych, takich jak zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego, materiałów i urządzeń kserograficznych, materiałów biurowych, obsługę prawną i wizyjną sesji oraz publikowanie na stronie BIP nagrań z obrad sesji rady. Zakłada się organizację przynajmniej dwunastu posiedzeń sesji rady gminy oraz dwunastu posiedzeń poszczególnych komisji rady gminy przy finansowaniu diet za udział w tych posiedzeniach zgodnie z uchwałą Nr XXXIV/234/2021 Rady Gminy Stolno z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diety przysługującej Przewodniczącemu Rady Gminy Stolno oraz zasad jej wypłacania oraz zgodnie z uchwałą Nr XXXIV/235/2021 Rady Gminy Stolno z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie zmiany uchwały w sprawie ustalenia wysokości diet przysługującym Radnym Rady Gminy Stolno oraz zasad ich wypłacania.

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 4.670.500,00 zł, przeznacza się je na:

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

Spośród najbardziej znaczących wydatków dla planu finansowego Urzędu Gminy o charakterze stałym należy wyróżnić usługi pocztowe, prowadzenie systemu do elektronicznego obiegu dokumentów, BIP, dostawy oleju opałowego oraz serwis komputerów, oprogramowania, opieki autorskiej i wznowienia licencji, min.

Systemu informacji prawnej LEX, JPK-VAT i IT Manager do obsługi audytu komputerów i oprogramowania.

Rozdział ten ujmuje również wydatek majątkowy w wysokości 39.000,00 zł opisany w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatki w łącznej kwocie 18.000,00 zł planuje się przeznaczyć na:

- składkę członkowską na rzecz LGD „Vistula –Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję” z siedzibą w Sztywnagu w wysokości 4.000,00 zł,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Stowarzyszeniu Samorządowym „Salutaris” z siedzibą w Toruniu w wysokości 2.658,00 zł,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniu „Europa Kujaw i Pomorza” z siedzibą w Toruniu w wysokości 531,60 zł,
- składkę członkowską na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 2.330,00 zł,
- składkę członkowską w Stowarzyszeniu Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Torunia w wysokości 5.316,00 zł,
- kwotę 1.164,40 zł jako rezerwę na uzupełnienie wpłat z tytułu w.w. składek w następstwie ewentualnych zmian zasad ich obliczania,
- dotację celową na zorganizowanie Forum Organizacji Pozarządowych w wysokości 2.000,00 zł.

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zagregowaną kwotę 310.404,00 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 96.000,00 zł przeznacza się na:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 86.000,00 zł,
- koszty doręczania wezwań i innych pism oraz koszty egzekucji komorniczej w wysokości 10.000,00 zł.

Zadania zlecone gminy

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 74.400,00 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 1.078,00 zł w całości finansowany z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania zlecone przeznacza się na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA

W tym dziale wydatki planuje się w wysokości 472.700,00 zł.

Rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie Policji

W rozdziale tym ujmuje się środki finansowe w wysokości 10.000,00 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 447.200,00 zł, w tym kwotę 147.200,00 zł przeznacza się na działalność i zadania Ochotniczych Straży Pożarnych: działania ratownicze, organizację konkursów plastycznych dla młodzieży szkolnej z zakresu ochrony ppoż., turnieje drużyn pożarniczych i wiedzy w zakresie ochrony przeciwpożarowej, naprawy i remonty pojazdów pożarniczych, przeglądy techniczne sprzętu takiego jak narzędzia hydrauliczne i agregaty prądotwórcze oraz pojazdów, naprawy i legalizacja gaśnic, badania lekarskie członków OSP, szkolenia specjalistyczne dla członków OSP, a także zakupy drobnego sprzętu, ubezpieczenie strażaków NW i majątku oraz refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach ratowniczych. Są 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 300.000,00 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 – ujmuje plan wydatków na zabezpieczenie zwrotu rekompensaty za utracone wynagrodzenie w związku z odbywaniem służby wojskowej w wysokości 3.000,00 zł.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu planuje się w wysokości 200.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki działu wyniosą 1.140.000,00 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 1.100.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2023 rok w tym dziale określa się w wysokości 8.768.391,00 zł.

Jest to plan wydatków bieżących na zabezpieczenie realizacji następujących zadań:

- wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych oraz administracyjnych i obsługi szkół,
- utrzymanie bieżące szkół,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli, adekwatnie do wysokości 1 % odpisu planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli,
- działalność socjalna obejmująca emerytów i rencistów byłych nauczycieli a także upominki dla dzieci z okazji „Dnia Dziecka”,
- nagrody dla najzdolniejszych uczniów w Gminie Stolno,
- utrzymanie i funkcjonowanie obiektów sportowych przy szkołach, obiekty te finansowane są również z rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 8.768.391,00 zł generują z roku na rok coraz większy udział w wydatkach bieżących ogółem Gminy Stolno w projekcie budżetu na 2023 rok wynoszący rekordowo 40,44 %, z tego względu zwraca się szczególną uwagę na efektywność wydatkowanych środków budżetowych w sferze oświaty mając na uwadze obowiązującą regułę wydatkową w zakresie wydatków bieżących odnoszącą się do nie przekraczania dochodów bieżących powiększonych o nadwyżki z lat ubiegłych i wolne środki na rachunku bieżącym wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w części finansującej deficyt budżetu. Skuteczne w tym zakresie mogą okazać się działania zmierzające do optymalizacji oddziałów w gminnych szkołach podstawowych, związane z organizacją roku szkolnego 2023/2024

Planowana kwota wydatków pochodzi:

- z subwencji oświatowej 4.275.297,00 zł,
- ze środków własnych gminy 4.493.094,00 zł.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2023 r. planuje się w wysokości 121.700,00 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 3.000,00 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 107.000,00 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: prowadzenie punktu konsultacyjnego w zakresie uzależnień oraz programów terapeutycznych w zakresie uzależnień dla dzieci i młodzieży, zakup materiałów edukacyjnych i promocyjnych z zakresu problematyki alkoholowej, a także szeroko rozumianych uzależnień behawioralnych, na profilaktykę środowiskową zwalczania alkoholizmu, wzorem lat ubiegłych profilaktyczną działalność informacyjną i edukacyjną w szczególności dla dzieci i młodzieży, na organizację letniego wypoczynku dzieci dotkniętych problemem alkoholowym, szkolenia pedagogów, pielęgniarek w zakresie problematyki alkoholowej, dofinansowanie różnych form artystycznych, propagujących zdrowy styl życia, takich jak spektakle, konkursy, wyjazdy, warsztaty.

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano w wysokości odpowiadającej prognozowanej wielkości dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 110.000,00 zł.

Rozdz. 85158 – Izby wytrzeźwień

W rozdziale tym zostaną ujęte wydatki związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień zaplanowane w wysokości 11.700,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2023 rok w tym dziale określa się w wysokości 1.375.053,76 zł.

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

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

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

W ramach wydatków przeznaczonych na pomoc społeczną ujęto dotację celową dla organizacji pozarządowej w wysokości 3.000,00 zł z przeznaczeniem na organizowanie pomocy społecznej osobom z niepełnosprawnościami i nie objętymi ustawą o pomocy społecznej oraz dotację celową dla samorządu województwa w wysokości 300,00 zł na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie „Kujawsko-Pomorska Niebieska Linia Pogotowie dla Osób Doznających Przemocy w Rodzinie” zgodnie z zawartym w dniu 23 listopada 2016 r. przez Gminę Stolno z Województwem Kujawsko-Pomorskim porozumieniem Nr SZ-I-O.041.138.2016, corocznie aktualizowanym.

Ponadto w omawianym dziale sklasyfikowano wydatki związane z obsługą projektów objętych grantem, współfinansowanych z EFS:

- „Stacja Animacja – III edycja” - 12.950,00 zł,

- „Kujawsko-Pomorska Teleopieka – 6.314,71 zł,

wzmiankowane już przy opisie strony dochodowej, w części dotyczącej dotacji na cele bieżące w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki ogółem tego działu planuje się w wysokości 469.038,00 zł. Ujmują w swoim zakresie m.in. bieżącą dotację celową dla Gminy Lisewo w wysokości 18.085,00 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 450.953,00 zł w celu aktywizacji oraz zagwarantowania kontynuacji zatrudnienia w systemie robót publicznych, staży, czy też prac interwencyjnych i społecznie użytecznych. Finansowanie tego zatrudnienia będzie realizowane w ramach środków własnych oraz środków z Powiatowego Urzędu Pracy w Chełmnie, jako refundacja części kosztów zatrudnienia bezrobotnych ujmowana jako zmniejszenie wydatków po stronie wydatkowej budżetu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki planowane w wysokości 2.204.151,00 zł, z tego :

- wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz odprowadzenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wraz z ich obsługą w łącznej wysokości 2.034.000,00zł,
- na wspieranie rodziny – 48.851,00 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 – 41.100,00 zł.

Mocno obniżony w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2022 r. poziom wydatków ujętych w tym dziale wynika z przejmowania od 1 stycznia 2022 r. wypłat świadczeń wychowawczych realizowanych w ramach programu Rodzina 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 1.338.519,78 zł.

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Rozdział ten ujmuje wydatki bieżącej obsługi gospodarki ściekowej, prowadzonej przez Referat Gospodarki Komunalnej bez wydatków placowych i innych wydatków związanych z utrzymaniem stanowisk pracy, który z kolei nadzoruje między innymi pracę oczyszczalni ścieków, dziewięciu tłoczni ścieków i trzech przepompowni, ustalone w zagregowanej wysokości 426.700,00 zł.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 26.365,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego z tytułu składki członkowskiej.

Rozdz. 90003 – Oczyszczanie miast i wsi

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

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane łącznej w wysokości 51.000,00 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 sołectkiego, zaprezentowanego w załączniku nr 16.

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki tego rozdziału zaplanowane w wysokości 132.600,00 zł stanowią wydatki związane z realizacją programów priorytetowych: „Czyste Powietrze” oraz „Ciepłe Mieszkanie” przy dofinansowaniu ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 122.550,00 zł, wzmiankowanym w opisie strony dochodowej projektu budżetu.

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatki ujęte w tym rozdziale w wysokości 30.000,00 zł przeznacza się na utrzymanie bezdomnych psów w schronisku.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w wysokości 495.807,11 zł są przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym w wysokości 145.500,00 zł, w tym wraz z częściowym zabezpieczeniem w ramach funduszu sołeckiego, które określa załącznik nr 16 do projektu budżetu.

Ponadto w omawianym rozdziale ujmuje się kwotę 350.307,11 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 55.000,00 zł z przeznaczeniem na: wykonanie nasadzeń zastępczych drzew i krzewów, wycinkę drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mieniu, organizację w placówkach szkolno-wychowawczych konkursów ekologicznych oraz nagrody dla laureatów, organizację konkursów „Ekologia w wiejskiej zagrodzie” i „Piękna zagroda”, a także sporządzenie inwentaryzacji pomników przyrody znajdujących się na terenie Gminy Stolno.

Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Ujmuje zabezpieczenie finansowe w wysokości 49.047,67 zł na: demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno oraz na zabezpieczenie wkładu własnego do realizacji zadania: usuwanie folii rolniczych i innych odpadów pochodzących z działalności rolniczej.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w łącznej wysokości 32.000,00 zł z przeznaczeniem na: przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdów służbowych służących działalności komunalnej i ochronie środowiska.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 736.303,00 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 112.400,00 zł planuje się przeznaczyć na :

- dotację celową na dofinansowanie organizacji dożynek powiatowych w wysokości 2.000,00 zł,
- dotację celową na działalność wspomagającą rozwój wspólnot i społeczności lokalnych, w tym na dofinansowanie organizacji imprez o charakterze promocyjnym przez podmioty spoza sektora finansów publicznych wyłonione w drodze konkursu ofert w wysokości 9.000,00 zł,
- organizację dożynek gminnych,
- organizację imprez patriotycznych, o charakterze promocyjnym oraz szeregu imprez sportowo-rekreacyjnych, jarmarków świątecznych z wyłączeniem festynów wiejskich w sołectwach i imprez integracyjnych w sołectwach gminy,
- zakup wiązanek okolicznościowych,
- druk gazety gminnej „Echo Stolna”,
- ogłoszenia świąteczne w prasie lokalnej.

Wskazać należy, że znacząca część wydatków związanych z organizacją imprez integracyjnych, działalnością kulturalną i sportowo-rekreacyjną zostanie pokryta ze środków funduszu sołectkiego, w ramach **rozdziału 92195**, 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 33.000,00 zł, przy tym wskazać należy, że znacząca część utrzymania i doposażenia świetlic wiejskich zostanie pokryta ze środków funduszu sołectkiego, w ramach **rozdziału 92195**, zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu.

Ponadto ujętą w tym rozdziale kwotę 255.000,00 zł stanowią wydatki inwestycyjne, zaprezentowane w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym ujmuje się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 195.000,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

Są to dotacje celowe przeznaczone na ochronę budynków będących zabytkami, dla których tytuł prawny posiadają parafie z terenu Gminy Stolno, zaplanowane w wysokości 15.000,00 zł.

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym planuje się wydatki w łącznej wysokości 125.903,00 zł, finansowane przede wszystkim z udziałem środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu..

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2023 rok stanowią kwotę 1.319.740,00 zł.

Rozdz. 92601 – Obiekty sportowe

Wykazana w tym rozdziale kwota 1.200.000,00 zł stanowi wydatek inwestycyjny wyszczególniony w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

Rozdz. 92605 – Zadania w zakresie kultury fizycznej

W rozdziale tym kwotę 112.740,00 zł przeznacza się na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno oraz na dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej, głównie na:

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

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego, zgodnie z załącznikiem nr 16 do projektu budżetu.

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., określającej źródła dochodów, ich przeznaczenie, sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, a także wskazującej jednostki oświatowe, przy których te rachunki funkcjonują.

Rachunki dochodów własnych w 2023 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 412.000,00 zł, z których na wydatki związane z prowadzeniem wyżywienia w oddziałach wychowania przedszkolnego, 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, z dzierżaw dachów w celu instalacji na nich konstrukcji do montażu anten oraz ograniczone w porównaniu do okresu przed pandemią - wpływy z wynajmu sal sportowych.

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2023 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

Projekt

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 140/2022
Wójta Gminy Stolno
z dnia 14 listopada 2022 r.

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2022 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 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Stolno na lata 2023-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

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

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

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Stolno do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następujących jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do łącznej kwoty 20.000.000,00 zł;
- 3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt. 1 i 2;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6. Traci moc uchwała Nr XXXIV/229/2021 Rady Gminy Stolno z dnia 21 grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno, zmieniona: uchwałą Nr XXXVI/240/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 26 stycznia 2022 r., uchwałą Nr XXXVII/249/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 15 marca 2022 r., uchwałą Nr XXXVIII/257/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 26 kwietnia 2022 r., uchwałą Nr XL/269/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 31 maja 2022 r., uchwałą Nr XLI/274/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 29 lipca 2022 r., uchwałą Nr XLII/280/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 19 sierpnia 2022 r., uchwałą Nr XLIII/282/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 20 września 2022 r., uchwałą Nr XLIV/290/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 6 października 2022 r. oraz uchwałą Nr XLV/293/2022 Rady Gminy Stolno z dnia 4 listopada 2022 r.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Gminy
Stolno

Paweł Pudrzyński

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	28 836 839,04	21 063 672,04	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	2 912 026,04	7 416 352,00	3 530 000,00	7 773 167,00	0,00	7 772 567,00	
2024	26 330 000,00	23 010 275,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 000 000,00	9 274 981,00	3 900 000,00	3 319 725,00	0,00	3 319 725,00	
2025	24 335 294,00	24 335 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	10 400 000,00	3 980 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	23 135 294,00	23 135 294,00	4 116 236,00	267 409,00	6 351 649,00	3 200 000,00	9 200 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	37 294 711,50	21 679 668,43	12 826 205,75	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	15 615 043,07	15 615 043,07	724 320,00
2024	27 366 000,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 366 000,00	5 366 000,00	0,00
2025	22 855 678,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	855 678,00	855 678,00	0,00
2026	22 300 000,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
2027	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2028	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	260 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2029	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2030	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2031	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2032	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2033	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2034	22 191 294,00	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	191 294,00	191 294,00	0,00
2035	22 089 050,90	22 000 000,00	12 920 000,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	89 050,90	89 050,90	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-8 457 872,46	0,00	9 366 872,46	8 156 872,46	8 156 872,46	0,00	0,00	1 200 000,00	291 000,00
2024	-1 036 000,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 479 616,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	835 294,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	944 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 046 243,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2023	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	909 000,00	909 000,00	361 391,83	0,00	361 391,83	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	664 000,00	664 000,00	279 346,49	0,00	279 346,49	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 479 616,00	1 479 616,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	835 294,00	835 294,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	944 000,00	944 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 046 243,10	1 046 243,10	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 877 153,10	0,00	-615 996,39	594 003,61
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 913 153,10	0,00	1 010 275,00	1 010 275,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 433 537,10	0,00	2 335 294,00	2 335 294,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 598 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 654 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 710 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 766 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 822 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 878 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 934 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 990 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 046 243,10	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 294,00	1 135 294,00

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
2023	4,12%	-2,62%	-2,62%	21,72%	23,27%	TAK	TAK
2024	4,42%	7,55%	7,55%	18,51%	20,06%	TAK	TAK
2025	8,80%	12,85%	x	15,81%	17,35%	TAK	TAK
2026	5,95%	7,45%	x	13,45%	14,99%	TAK	TAK
2027	6,29%	7,25%	x	10,90%	12,44%	TAK	TAK
2028	6,04%	7,00%	x	8,84%	10,39%	TAK	TAK
2029	5,84%	6,80%	x	6,45%	7,99%	TAK	TAK
2030	5,69%	6,65%	x	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2031	5,49%	6,45%	x	7,94%	7,94%	TAK	TAK
2032	5,34%	6,30%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK
2033	5,14%	6,10%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2034	5,04%	6,00%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK
2035	5,45%	5,90%	x	6,47%	6,47%	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	środkami określonymi 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	środkami określonymi 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	finansowanymi środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	80 264,71	80 264,71	76 120,03	1 704 142,00	1 704 142,00	1 704 142,00	20 764,71	20 764,71	15 120,03
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	3 103 036,00	3 103 036,00	1 704 142,00	13 697 373,70	538 053,70	13 159 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	5 441 860,12	75 860,12	5 366 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	457 678,00	2 000,00	455 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	302 000,00	2 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	561 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	362 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	322 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	202 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	202 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 468 913,66	13 697 373,70	5 441 860,12	457 678,00	302 000,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 833 884,92	538 053,70	75 860,12	2 000,00	2 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				20 635 028,74	13 159 320,00	5 366 000,00	455 678,00	300 000,00	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:				1 936 646,29	1 283 300,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				43 337,16	19 264,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Kujawsko Pomorska Teleopieka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie	2020	2023	15 987,16	6 314,71	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Projekt grantowy: "Stacja Animacja III edycja" -	Urząd Gminy	2022	2023	27 350,00	12 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 893 309,13	1 264 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Pomoc finansowa na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" -	Urząd Gminy	2016	2023	1 024 320,00	724 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2023	172 280,74	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.23	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno - Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno	Urząd Gminy	2019	2023	696 708,39	499 716,00	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				20 532 267,37	12 414 072,99	5 441 860,12	457 678,00	302 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 790 547,76	518 788,99	75 860,12	2 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2019	2023	955 817,28	217 231,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	120 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.13	Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno - Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno	Urząd Gminy	2021	2023	147 142,89	49 047,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Realizacja programu: "Czyste powietrze" -	Urząd Gminy	2021	2023	81 779,40	25 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Wykonanie projektów decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz projektów decyzji o warunkach zabudowy wraz z analizą i załącznikami graficznymi, a także z opracowaniem projektu pisma o uzgodnienie projektu decyzji oraz rozdzielnikiem dla przedsięwzięć inwestycyjnych na terenie Gminy -	Urząd Gminy	2021	2023	58 400,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 758 551,54
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 294 682,65
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 463 868,89
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 933,23
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 848,28
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 848,28
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 233 084,95
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	724 320,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	468 764,95
1.2	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
1.2.2	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	18 502 618,31
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 834,37
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651 693,60
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 095,22
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65 204,40
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.22	Dowóz uczniów niepełnosprawnych z terenu Gminy Stolno do Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Chelmie -	Urząd Gminy	2022	2023	181 000,00	66 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Usługa w zakresie selektywnego odbioru odpadów komunalnych oraz eksploatacji pojemników -	Urząd Gminy	2022	2024	56 408,19	21 360,12	21 360,12	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Dowóz indywidualny dzieci z niepełnosprawnością do szkół -	Urząd Gminy	2022	2023	40 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Program "Ciepłe Mieszkanie" -	Urząd Gminy	2022	2024	150 000,00	97 500,00	52 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 741 719,61	11 895 284,00	5 366 000,00	455 678,00	300 000,00	0,00
1.3.2.41	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2020	2023	559 291,61	60 284,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Modernizacja gminnej oczyszczalni ścieków w Stolnie -	Urząd Gminy	2021	2024	10 432 000,00	5 166 000,00	5 166 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Przebudowa drogi gminnej nr 060201C Grubno-Rybień -	Urząd Gminy	2021	2023	3 120 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.57	Przebudowa boisk sportowych w Wabczu -	Urząd Gminy	2021	2023	1 230 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.60	Budowa drogi na dz. nr 189/20 obręb Stolno -	Urząd Gminy	2021	2023	1 836 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.61	Przebudowa drogi gminnej nr 060243C w Samowie -	Urząd Gminy	2022	2024	206 150,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.62	Rozbudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebieluch -	Urząd Gminy	2022	2023	238 600,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.63	Rozbudowa remizy OSP w Rybieńcu -	Urząd Gminy	2022	2023	325 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.64	Wymiana sieci wodociągowej w Gorzuchowie -	Urząd Gminy	2022	2025	455 678,00	0,00	0,00	455 678,00	0,00	0,00
1.3.2.65	Utworzenie zbiorników retencyjnych przy hydroforni w M. Czystem -	Urząd Gminy	2022	2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
1.3.2.66	Dostępna Gmina Stolno (Dostosowanie budynku Urzędu Gminy Stolno dla osób ze szczególnymi potrzebami) -	Urząd Gminy	2022	2023	39 000,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 841,15
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 230 783,94
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 525,94
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 432 000,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00
1.3.2.60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 830,00
1.3.2.61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206 150,00
1.3.2.62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 600,00
1.3.2.63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455 678,00
1.3.2.65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00

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

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno
na lata 2023 – 2035**

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 2022 r. poz. 1634, 1725, 1747, 1768 i 1964) – 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.

Zgodnie z przepisem art. 7 ustawy z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw 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.

Aktualna edycja Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno jest kontynuacją bazy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno obejmującej okres 2022 – 2035.

I. Założenia finansowe i gospodarcze

Kluczową kwestią mającą wpływ na możliwości budżetowe Gminy Stolno jest przyszły rozwój sytuacji gospodarczej w Polsce i na świecie zdeterminowany uwarunkowaniami związanymi z konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy i zapewnieniem przybywającym do Polski obywatelom Ukrainy, a także związanym z tym konfliktem kryzys na rynku paliw. Bezprecedensowy charakter kryzysu gospodarki polskiej obarcza znacznym ryzykiem popełnienia błędu w formułowaniu prognozy na tle przewidywanego spowolnienia koniunktury gospodarczej.

Jednym z priorytetów przy konstruowaniu budżetu i jego weryfikacji w 2023 r. oraz w poszczególnych latach prognozy będzie uzyskiwanie adekwatnych do potrzeb nadwyżek operacyjnych (nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi) w celu utrzymania możliwie wysokiej zdolności kredytowej Gminy Stolno w związku z przyznanymi środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych na realizację modernizacji oczyszczalni ścieków oraz mając na uwadze perspektywę finansową nowego okresu korzystania ze środków Unii Europejskiej 2021 - 2027. Wielkość nadwyżki operacyjnej wpływa na możliwości zaciągania zobowiązań zwrotnych oraz na zdolność do finansowania wydatków o charakterze majątkowym.

Do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia przyjęto prognozowane stawki bazowe WIBOR1M.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2023 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2023 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2023 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 (z okresem rozliczeniowym do 2023 r.). Założono uzyskanie dofinansowania z tej perspektywy unijnej do realizacji projektów majątkowych w 2023. Kluczowym wsparciem tych możliwości inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania wkładu własnego będzie zaciąganie w tych latach kredytów i pożyczek, albowiem szczególnie do 2024 roku kwestią nadrzędną będzie wykorzystanie szans rozwojowych Gminy, w tym dotyczących infrastruktury i związanych z nią inwestycji, przy zachowaniu długoterminowej równowagi finansowej Gminy.

Łączna wartość nakładów inwestycyjnych w latach 2023 – 2035 (wyluczając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2023 r) sięga 20.635.028,74 zł.

Punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2022 r. Przewiduje się wstępnie, że w roku 2022 nastąpi zmniejszenie wyniku ujemnego budżetu gminy z poziomu planowanego na koniec 2022 r. – 2.917.044,35 zł do przewidywanego na

koniec 2022 roku poziomu – 1.494.715,81 zł. Istotnemu zwiększeniu ulegnie nadwyżka operacyjna z poziomu 644.687,21 zł do poziomu 3.262.680,93 zł. Stworzy to nieco korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciągania zobowiązań w 2023 r.

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. 2023, 2024 i 2025 oraz dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do projektu uchwały budżetowej na 2023 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że nie założono osiągnięcia dochodów ze sprzedaży majątku. Pomimo znaczącej skali zmian w okresie 2023 - 2025, w perspektywie dalszej, obejmującej 2026 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie zbliżonym do 2026 r. Oznacza to, że dochody w 2035 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2026. Począwszy od 2023 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 2023 rok – jak: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych oraz z subwencji ogólnej - założono w każdym roku prognozy poziom z 2023 r. Z kolei w związku z rozwojem budownictwa mieszkaniowego oraz perspektywą powstania hal przemysłowych – począwszy od 2023 r. i na lata następne założono wzrost wpływów z podatku od nieruchomości i z pozostałych dochodów bieżących, w tym z tytułu opłat za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Stolno uwzględniając nieznaczny wzrost zgodny z decyzją Dyrektora Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku z dnia 26 sierpnia 2021 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe zaopatrzenie ścieków na okres trzech lat. W odniesieniu do 2025 r. założono wzrost wpływów z tytułu pozostałych dochodów bieżących głównie w następstwie przewidywanego zwrotu podatku VAT od zrealizowanych w latach 2022 – 2024 inwestycji

związanych z budową sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz modernizacji gminnej oczyszczalni ścieków. Skutek finansowy tego zwrotu przełoży się na zwiększoną w 2025 r. 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 2023 r. i lata następne obarczone byłyby dużym ryzykiem.

Natomiast prognozuje się, że wpływy Gminy Stolno z dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w okresie objętym prognozą, które wyniosą:

- w 2023 r. : 7.773.167,00 zł,

- w 2024 r. : 3.319.725,00 zł,

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

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

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w 2023 r. i wyniosą łącznie 1.704.142,00 zł (wyszczególnione w opisie strony dochodowej projektu budżetu na 2023 rok).

Należy odnotować wsparcie wydatków inwestycyjnych z Programu „Polski ład” w łącznej wysokości 6.639.450,00 zł na dofinansowanie modernizacji Gminnej Oczyszczalni Ścieków, w tym 3.319.725,00 zł w 2023 r. oraz 3.319.725,00 zł – w 2024 r.

Prognozuje się również na 2023 r. środki na inwestycje z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 1.548.700,00 zł na dofinansowanie budowy drogi na dz. Nr 189/20 obręb Stolno oraz środki Przedsiębiorstwa Państwowego Lasy Państwowe w łącznej wysokości 1.200.000,00 zł z tytułu partycypacji w kosztach realizacji w 2022 r. przebudowy drogi gminnej nr 060218C w Rybieńcu oraz przebudowy drogi gminnej nr 060232C w Wabczu Kolonii.

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 2023 rok i osiągnie kwotę 37.294.711,50 zł.

Znacząco obniżone od 2025 r. nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego programowania unijnego oraz wsparcia z budżetu państwa. 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 brak możliwości pozyskania dochodów ze sprzedaży majątku duży nacisk będzie musiał zostać położony na ograniczanie wydatków bieżących.

Prognozuje się, iż w dłuższej perspektywie wydatki bieżące Gminy Stolno kształtować się będą na poziomie zbliżonym do wysokości z 2024 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,
- 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, czy też kosztów umieszczenia mieszkańców Gminy w domach pomocy społecznej oraz kosztów dowożenia uczniów 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 2023 – 2024. W okresie tym oprócz ważnych przedsięwzięć jednorocznych ujętych i opisanych w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2023 r. planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji wieloletnich, tj:

- pomoc finansową na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0 + 005 do km 29 + 619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14 + 144 do km 15 + 146” ,

- budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno

- Infostradę Kujaw i Pomorza,

- modernizację Gminnej Oczyszczalni Ścieków w Stolnie,

- przebudowę boiska sportowego w miejscowości Wabcz,

- rozbudowę remizy OSP w Rybieńcu,

- rozbudowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Trzebiełuch,

- budowę drogi na dz. Nr 189/20 obręb Stolno,

- przebudowę drogi gminnej nr 060243C w Sarnowie,

- przebudowę drogi gminnej nr 060201C Grubno-Rybieńec,

Każdorazowo dokonując zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stolno zastrzega się, że w przypadku nie przyznania środków przeznaczonych na inwestycje nastąpi unieważnienie odpowiednich postępowań o zamówienie publiczne.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2023 - 2035 w momencie formułowania Prognozy zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy

zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych, jednakże przy założeniu stabilności finansowej w okresie pogorszonej koniunktury gospodarczej.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2023 r. w wysokości – 8.457.872,46 zł i w 2023 r. w wysokości – 1.036.000,00 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2025 – 2035 odpowiada planowanej spłacie zobowiązań dłużnych.

IV. Przychody

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

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

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

Zgodnie z Prognozą obciążenie budżetu nowo zaciąganymi pożyczkami i kredytami w wysokości 8.156.872,46 zł przypada na 2023 r. w związku zabezpieczeniem finansowym realizacji zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych, a w wysokości 1.700.000,00 zł przypada na 2024 r. również w związku z zabezpieczeniem finansowym realizacji zadań inwestycyjnych kontynuowanych oraz przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w latach 2023 - 2024. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciągniętych pożyczek i kredytów nie przekracza okresu 11 lat z uwzględnieniem jednorocznego okresu karencji w spłacie, zgodnie z warunkami ofert kredytowych dla sektora samorządowego wybranych banków: Bank Millenium, Bank Gospodarstwa Krajowego, NICOLAUS Bank w

Toruniu oraz w zgodności z zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

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

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 rok w wysokości 1.479.616,00 zł. Od 2026 r. został on rozłożony równomiernie w niemal całym pozostałym okresie prognozy po 944.000,00 zł na każdy rok aż do 2035 r., w którym założono ostatnią spłatę w zagregowanej wysokości 1.046.243,10 zł. Wykup zadłużenia nastąpi w 2035 r.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2035 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2023 - 2026. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 10.913.153,10 zł przypada na 2024 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2035 r.

Ze względu na szeroki program inwestycyjny należy zasygnalizować dużą częstotliwość korekt finansowania potrzeb pożyczkowo/kredytowych w najbliższych latach w następstwie zmian wprowadzanych w projektach inwestycyjnych. Może też na przykład wystąpić

skoncentrowanie płatności w krótkim czasie zarówno wydatkowych jak i dochodowych z tytułu refundacji środków zagranicznych. Ponadto duża zmienność parametrów finansowych oraz ewentualny wzrost kosztów inwestycji mogą generować ryzyko zwiększania nowo-zaciąganego długu. Najważniejsza jest jednak konieczność dostosowania długu w perspektywie wieloletniej do wymogów zaktualizowanych reguł fiskalnych dotyczących relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych.