

Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2013 rok stanowi projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2010 – 2028 w części dotyczącej 2013 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2013 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości 4 028 000,00 zł, który wpłynie na przyrost zadłużenia Gminy oraz wydatków na jego obsługę.

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

Zadłużenie Gminy zostało zaplanowane w sposób zgodny z przepisami ustawy o finansach publicznych.

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2013 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 6 383 806,92 zł, co stanowić będzie 43,5 % dochodów, przy limicie ustawowym na poziomie 60 %.

Przy planowaniu spłaty zadłużenia skorzystano z zapisów, które dopuszczają przejściowe wyłączenie z zagregowanej kwoty spłaty, spłaty zadłużenia, związanego z finansowaniem projektów unijnych.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2013 roku dochodów ogółem w wysokości **14 660 516,20 zł**, tj. na poziomie 93,03 % przewidywanego wykonania w 2012 roku (15 759 506,51 zł).

I. Dochody własne ogółem 3.862 100,23 zł

stanowią udział w dochodach ogółem 26,32 %

w tym:

– wpływy z podatków	2 861 600,00 zł
– wpływy z opłat	159 500,23 zł
– dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy	65 000,00 zł
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	19 000,00 zł
– odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	10.000,00 zł

- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów
747 000,00 zł.

II.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	1.643.771,00 zł
III.	Subwencje	5.623.103,00 zł
IV.	Dotacje z budżetu państwa	2.831.257,00 zł
V.	Środki pochodzące z Unii Europejskiej i współfinansowanie z budżetu państwa	700.284,97 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **3.862.100,23 zł**, które będą stanowiły 26,32% dochodów gminy.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 2.861.600,00 zł., tj. podwyższonej w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2012 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2011 r. zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2012 r. opublikowanym w Monitorze Polskim poz. 508, wynoszącym 4,0 % w porównaniu do przewidywanych wpływów 2012 roku, natomiast w strukturze dochodów własnych stanowią 74,15 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 156.500,23 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2012 roku, bez uwzględnienia dochodów z opłaty eksploatacyjnej w związku z zaprzestaniem wydobywania kopalin w Pilewicach i w Gorzuchowie; w strukturze dochodów własnych stanowią 4,06 % dochodów własnych,
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 65.000,00 zł, tj. na poziomie szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2012, co stanowi 1,68 % dochodów własnych ; nie zakłada się dochodów ze sprzedaży majątku,

- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, które planuje się ostrożnie na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2012 roku, tj. w kwocie 19.000,00 zł, co stanowi 0,49 % dochodów własnych,
- **odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy**, które szacuje się osiągnąć w wysokości niższej od przewidywanego wykonania 2012 roku, tj. w kwocie 10.000 zł. Spadek spowodowany jest przewidywanym w 2013 r. zmniejszeniem kwot wolnych środków przeznaczonych na ewentualne lokaty bankowe z racji wyprzedzającego finansowania zadań inwestycyjnych ze środków własnych i pożyczkowych. Wpływy te stanowią 0,26% dochodów własnych,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 700.284,97 zł, co stanowi w strukturze dochodów własnych 0,26 %.

1. Wpływy z podatków – 2 861 600,00 zł

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 580.000 zł i od osób prawnych w kwocie 980.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę 1.560.000,00 zł. W kalkulacji dochodów z tych podatków uwzględniono udzielenie zwolnień ustawowych od tego podatku i niektórych ulg w spłacie zobowiązań oraz jego wzrost o 4,0 %,
- **Podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie 1.121.600,00 zł. Podatek rolny został skalkulowany na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2012 roku w związku z ogłoszeniem średniej ceny skupu żyta wynoszącej 75,86 zł za 1 dt. oraz średniej ceny skupu drewna stanowiących podstawę obliczenia stawek podatku rolnego i leśnego z uwzględnieniem obniżenia podstawy dla obliczania podatku rolnego do kwoty 55,00 zł za 1 dt. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z podatku rolnego w wysokości 740.000,00 zł., a od osób prawnych w wysokości 360.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 20.600,00 zł., a od osób fizycznych w wysokości 1.000,00 zł,

- **podatek od środków transportowych** w związku z założeniem podwyższenia stawek o 4,0 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem szacuje się osiągnąć dochody w wysokości 130.000,00 zł,. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 110.000,00 zł, a od osób prawnych – 20.000,00 zł,
- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – ostrożnie prognozuje się uzyskać na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w roku 2012 roku, tj. w wysokości 50.000,00 zł. Wpływy z tego podatku oszacowano na podstawie danych z urzędów skarbowych, które pobierają ten podatek.

2. Wpływy z opłat – 159.500,23 zł.

- **opłata skarbową** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2013 roku szacuje się na kwotę 15.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2012 roku,
- **opłatę produktową** planuje się w kwocie 500 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2012 roku. Jest to udział gminy w podziale środków uzyskanych z opłat produktowych naliczonych przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.
- **Wpływy z opłat za wydane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych** zakłada się osiągnąć w wysokości 72.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2012 r., gdyż nie przewiduje się istotnych zmian w ilości punktów sprzedaży alkoholu ani deklarowanej wartości sprzedaży.
- **opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości,** planuje się osiągnąć w wysokości 34.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2012 r.
- **wpływy z opłat i kar pobieranych z tytułu korzystania ze środowiska** zaplanowane ostrożnie w wysokości 20.000,00 zł, tj na niższym poziomie od przewidywanego wykonania 2012 r. ,
- **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogi** na podstawie zgody wydawanej przez zarządcę drogi, czyli Wójta Gminy w formie decyzji administracyjnej,

zaplanowane na poziomie przewidywanego wykonania 2012 r., czyli w wysokości 15 000,23 zł

- **wpływy z różnych opłat** obejmujące m.in. opłaty za czynności egzekucyjne i zwrot kosztów sądowych, zaplanowane ostrożnie na poziomie nieco obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania 2012 r., tj. w wysokości 3.000,00 zł.

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 65.000,00 zł,

przyjęte do budżetu w łącznej kwocie wynikającej z zawartych umów długoterminowych..

4. Odsetki z tytułu nieterminowego regulowania należności stanowiących dochody gminy szacuje się na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2012 roku, tj. w kwocie 19.000,00 zł.

5. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy planuje się uzyskać w kwocie 10.000,00 zł, tj. poniżej przewidywanego wykonania 2012 roku w związku ze zmniejszeniem kwot wolnych środków przeznaczonych na ewentualne lokaty bankowe.

6. Pozostałe dochody zaplanowano w wysokości 747.000,00 zł, na które złożyły się wpływy z tytułu dostarczania wody, gospodarki ściekowej i ochrony wód w wysokości 722.000,00 zł, inne dochody, takie jak: zwrot kosztów za opracowania szacunkowo-geodezyjne i podział nieruchomości, zwrot kosztów energii– 15.000,00 zł, zwroty wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego szacowane w kwocie 10.000,00 zł, przyjęte na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano w wysokości 1.643.283,00 zł, co w porównaniu z rokiem 2012 (1 125 000,00 zł) stanowi wzrost o 46,07 %. Planowane wpływy z tego tytułu stanowią 11,21 % dochodów ogółem budżetu gminy.

Udziały we wpływach:

- 1) z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto ogółem w kwocie 1.638.283,00 zł, określonej przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3/4820/9/2012 uwzględniającej wyższy niż w 2012 r. o 0,16 punktu procentowego udział, który w 2013 r. będzie wynosił 37,42%. Jednak wielkość ta nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie prognozowo-szacunkowy.

- 2) z podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto w wysokości 5.488,00 zł, na poziomie niższym od przewidywanego wykonania w 2012 r. wobec nadpłat tego źródła dochodów wykazywanych w sprawozdawczości urzędów skarbowych.

III. Subwencje ogółem na 2013 rok określono w wysokości 5.623.103,00zł, tj. o 2,14 % poniżej przewidywanego wykonania w 2012 roku (5 746 125,00 zł), w tym:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 4.256.566,00 zł, (102,83 % przewidywanego wykonania w 2012 r.), co stanowi 29,03 % dochodów gminy,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 1.350.397,00 zł., (poniżej przewidywanego wykonania w 2012 r.(1 586 690,00 zł), tj. o 14,89 %) co stanowi 9,21% dochodów gminy,
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 16.140,00 zł., (poniżej przewidywanego wykonania w 2012 r. (20 052,00 zł) – o 19,51 %), co stanowi 0,14 % dochodów gminy

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem zaplanowano w wysokości 2.831.257,00 zł i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w piśmie WFB.I.3110.15.1.2012/136 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu w piśmie DTR-3101-8/12; dotacje stanowią 19,31 % dochodów gminy.

Dotacje na zadania zlecone przeznaczone są na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego
2.426.600,00 zł,
- dofinansowanie wypłat składek zdrowotnych opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 15.500 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 8.500,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy głównie na prowadzenie ewidencji ludności i Urzędu Stanu Cywilnego 72.600,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie 857,00 zł.

Dotacje na dofinansowanie zadań własnych przeznaczone są na:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
81.600,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
10.000,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej
95.300,00 zł,
- zasiłki stałe
54.700,00 zł,
- dofinansowanie realizacji programu: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
64.100,00 zł.

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

**V. Środki pochodzące z Unii Europejskiej i współfinansowanie z budżetu państwa
700.284,97 zł.**

Są to środki na dofinansowanie projektów :

- 1) w wysokości 562.782,00 zł na dofinansowanie zrealizowanego w 2011 r. w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich działania : Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej , w celu rozbudowy infrastruktury technicznej w Gminie Stolno związanej z uporządkowaniem gospodarki ściekowej poprzez budowę kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej i tłocznej dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego zadania: Kanalizacja sanitarna, grawitacyjna i tłoczna w miejscowości Stolno, Grubno, Małe Czyste i Wielkie Czyste, Zakrzewo oraz wymiana sieci wodociągowej dla wsi Małe i Wielkie Czyste i wykup gruntów - środki ujęte w budżecie na podstawie umowy z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego o przyznanie pomocy nr RW.I.6011-35-659/1000095-6921-UM0200035/10 zawartej w dniu 29 listopada 2010 r. z późn. zm.,
- 2) w wysokości 137 502,97 zł na realizację kontynuowanego od 2008 r. projektu systemowego „Wykorzystać szansę” na podstawie umowy nr UDA-OKL.07.01.01-4-18/08-06 zawartej w dniu 25-07-2008 r. z późn. zm., w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2013 ustalone zostały w wysokości 18.688 516,20 zł, tj. na poziomie 120,83 % przewidywanego wykonania 2012 roku (15 466 235,91 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2012 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2012 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2013 r., a także dynamikę przeciętnego wynagrodzenia 103,0%, wskaźnik wzrostu wydatków bieżących 102,7%, wskaźnik wzrostu wydatków majątkowych 103,0%.

Przedstawione założenia nie odbiegają od parametrów makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2012- 2015 w zakresie dotyczącym 2013 r.

Przyjęto następujące zasady:

- wynagrodzenia nauczycieli ustalono z uwzględnieniem: planowanych kolejnych stopni awansów zawodowych, zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, a także skutków finansowych udzielonych urlopów zdrowotnych oraz o planowaną podwyżkę wynagrodzeń dla nauczycieli o 4,0% od września 2012 r.,
- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono z 3,0% wzrostem płac,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące – pozapłacowe przyjęto na poziomie 2012 roku powiększonym o wskaźnik wzrostu nie wyższy niż 2,7%, z wyjątkiem : odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych naliczonych zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz wydatków o charakterze jednorazowym,
- dotację dla jednostki kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej – na poziomie wyższym o 2 % od przewidywanego wykonania roku 2012,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie wyższym o 37,33 % w porównaniu do przewidywanego wykonania 2012 roku.

Wydatki na zadania rządowe zlecone gminie przyjęto w wielkościach dotacji

celowych określonych przez Wojewodę Kujawsko – Pomorskiego.

W ogólnej kwocie wydatków, wydatki bieżące skalkulowano w wysokości 13 740 828,80 zł, co stanowi 73,53 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2013 rok, utworzono rezerwę ogólną w wysokości 145.000,00 zł, stanowiącą 0,78 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w wysokości 573.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 36.400,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące oświaty w wysokości 93.000,00 zł oraz z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w wysokości 443.600,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 13 740 828,80 zł w całości zostaną sfinansowane z dochodów bieżących budżetu (14.097.734,20 zł).

Pomimo obniżonych możliwości dochodowych Gminy oraz konieczności zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne, zdeterminowane ustawami, czy też na płatności związane z zawartymi przez Gminę – długoterminowymi umowami kredytowo-pożyczkowymi - strategicznym wyzwaniem w 2013 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2013 r. planuje się wysoki poziom inwestycji w zagregowanej wartości 4 947 687,40 zł stanowiącej udział 26,48 % w całości wydatków Gminy, co oznacza, że co czwarta złotówka z budżetu zostanie przeznaczona na rozwój. Znaczący wzrost wydatków majątkowych w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2012 spowodowany zostanie przede wszystkim realnymi możliwościami pozyskania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz współfinansowania z budżetu państwa kontynuacji inwestycji o charakterze ogólnogminnym jaką jest kanalizacja sanitarna grawitacyjna i tłoczna w miejscowościach Stolno, Grubno, Małe i Wielkie Czyste (...) oraz innych zadań zapisanych w dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, w rozdziale 01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 a także dostosowaniem harmonogramu budowy Sali sportowej przy Zespole Szkół Nr 1 w Stolnie do terminu dofinansowania tego zadania zamieszczonego w Wieloletnim Programie Rozwoju Bazy Sportowej Województwa w latach 2013-2015.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 4.947.687,40 zł przeznaczone są na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 4.482.803,88 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 443.600,00 zł,
- wkład własny w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim

Województwa Kujawsko-Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza (...)”

w wysokości

21.283,52 zł,

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie zadań inwestycyjnych na 2013 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 2013 r. uwzględniono najpilniejsze potrzeby dotyczące różnych dziedzin funkcjonowania Gminy. Wydatki te zostaną sfinansowane środkami zwrotnymi, które w wysokości 1.549.854,00 zł będą miały charakter płatniczy z racji wyprzedzającego finansowania części zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, a na podstawie bilansu - pomniejszonych o kwotę posiadanych przez Gminę wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości **1 229 845,45 zł**. Składają się na nie przede wszystkim zadania inwestycyjne ujęte w rozdz. **01041 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013**, których zakres rzeczowy określa załącznik nr 3.

Rozdz. 01030 – Izby rolnicze

Kwotę 22 000,00 zł stanowiącą 2 % odpisu od zagregowanej planowanej wielkości podatku rolnego przeznaczają się na odprowadzenie składek na rzecz izb rolniczych.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu planuje się w łącznej wysokości 577 550,00 zł. Są to planowane wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie dróg i zieleni przydrożnej, awaryjne roboty naprawcze, oznakowanie dróg, oczyszczanie i odśnieżanie dróg, ubezpieczenie dróg, których właścicielem jest gmina. W ramach tego działu kwotę 290 000,00 zł zabezpieczono na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 277 900,00 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 35.700,00 zł dotyczy głównie opłat związanych: z wykonaniem operatów szacunkowych wycen nieruchomości gruntowych

i lokali mieszkalnych, z utrzymaniem gminnych lokali mieszkalnych i budynków, z kosztami: notarialnymi, zakładania i wpisów do ksiąg wieczystych, publikacji ogłoszeń prasowych.

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące ujęte w tym w rozdziale w wysokości 242.200,00 zł przeznaczone są na zapewnienie obsługi Urzędu Gminy, tj. sprzątaczek i konserwatora, utrzymanie i ochronę elektroniczną budynku administracyjnego, w tym głównie dostawy oleju opałowego, ubezpieczenie mienia komunalnego, konserwację dźwigu windowego, usługi BHP, wywóz nieczystości, przegląd gaśnic, serwis kotłowni i inne.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu zaplanowane w wysokości 89 129,12 zł zabezpieczają finansowanie zakresu zadań dotyczących planowania zagospodarowania przestrzennego, w tym umów długoterminowych, wykonania aktualnych podkładów mapowych i map stanu prawnego, ogłoszeń prasowych, opracowań geodezyjnych, ujętych w rozdziale 71004 w wysokości 87 129,12 zł

W rozdz. 71035 – Cmentarze kwotę wydatków bieżących – 2.000 zł, przyjętą zgodnie z przyznaną dotacją, przeznacza się na utrzymanie i remonty miejsc pamięci narodowej oraz ich wystrój z okazji świąt narodowych.

DZIAŁ 720 INFORMATYKA

Wydatki ujęte w tym dziale w wysokości 27 154,40 zł obejmują dotacje celowe stanowiące wkład własny, z tego:

- 1) w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza (...)” - kwotę 21.283,52 zł,
- 2) w związku z realizacją projektu p.n. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego” - kwotę 5 870,88 zł

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 1.917.278,00 zł.
Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 1.844.678,00 zł, tj. utrzymanie i działalność Rady Gminy, Urzędu Gminy oraz promocję Gminy,
- zadania zlecone gminy w wysokości 72.600,00 zł. przeznaczone według ustawy kompetencyjnej głównie na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego,

Wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu Gminy planuje się ogółem w wysokości 1.101.000,00 zł. Obejmują one skutek finansowy przyjętego wskaźnika wzrostu – 3,0 % pomniejszony o wielkość nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych płatnych w 2012 r. oraz powiększony o wielkość nagród jubileuszowych i odpraw należnych w 2013 r.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 106.100,00 zł. z przeznaczeniem na diety dla radnych oraz zabezpieczenie wydatków rzeczowych jak zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, obsługę prawną sesji oraz koszty podróży służbowych .

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy w zakresie realizacji zadań własnych planuje się wydatki w kwocie 1.626.000,00 zł. Przeznacza się je na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi,
- organizację uroczystości związanej z wręczeniem dziesięciu parom małżeńskim medali za długoletnie pożycie,
- konserwację centrali telefonicznej, serwis komputerów i oprogramowania, serwis kserokopiarki, usługi pocztowe, oprawę dzienników, szkolenia, internet (modem), neostradę, łącze szerokopasmowe z KPSI, opłaty ubezpieczeniowe, opieka autorska, programy, licencje (zgodnie z podpisanymi umowami), podpis elektroniczny, utrzymanie strony internetowej,
- zakup materiałów papierniczych,
- zakup usług telefonii stacjonarnej,
- zakup usług telefonii komórkowej,
- obsługę prawną.

Spośród najbardziej znaczących wydatków dla planu finansowego Urzędu Gminy o charakterze stałym należy wyróżnić usługi pocztowe oraz serwis komputerów, oprogramowania, opieki autorskiej i licencji.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatki w kwocie 2 578,00 zł planuje się przeznaczyć na składkę członkowską na rzecz LGD „Vistula –Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję”.

W tym miejscu zwraca się uwagę na nowe ujęcie w projekcie budżetu wydatków związanych z finansowaniem: organizacji imprez o charakterze promocyjnym, organizacji dożynek powiatowych i gminnych, festynów wiejskich, partycypowanie w kosztach organizacji imprez o charakterze promocyjnym, współpracy z organizacjami pozarządowymi uwzględniając wkład własny, druk gazety „Echo Stolna” i inne wydatki – w dziale 921, w rozdziale 92105

Rozdz. 75095 Pozostała działalność

W rozdziale tym kwotę 110.000,00 zł przeznacza się na:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 20.000,00 zł,
- wypłaty wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, obejmujące wypłaty prowizji od pobranych podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego w wysokości 82 000,00 zł,
- koszty doręczania wezwań i innych pism oraz koszty egzekucji komorniczej w wysokości 8 000,00 zł

Zadania zlecone gminy.

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 72.600,00 zł przeznacza się na zadania zlecone gminie finansowane prognozowaną dotacją od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego. Są nimi wynagrodzenia wraz z pochodnymi określone zgodnie z obowiązującymi przepisami w tym zakresie.

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

Rozdz. 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatek w wysokości 857,00 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 PRZECIWPOŻAROWA

W tym dziale wydatki planuje się w wysokości 84 929,00 zł.

Rozdz. 75405 – Komendy powiatowe Policji

W rozdziale tym ujmuje się środki finansowe w wysokości 2.000,00 zł w celu zasilenia Funduszu Wsparcia Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodów służbowych Policji, patrolujących teren Gminy Stolno. Podstawą uruchomienia środków będzie zawarte porozumienie.

Rozdz. 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 82 929,00 zł z przeznaczeniem 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, szkolenia specjalistyczne dla członków OSP, a także zakupy umundurowania i drobnego sprzętu, ubezpieczenie strażaków NW i majątku.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu planuje się w wysokości 180.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki działu wyniosą 834.000,00 zł.

Rozdz. 75809 – Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego

W rozdziale tym są ujęte wydatki zasilające budżety innych gmin w związku z pokryciem kosztów dotacji udzielonej przez te samorządy przedszkolom niepublicznym na uczniów zamieszkałych na terenie Gminy Stolno zgodnie z zawartymi porozumieniami szacowane na łączną kwotę 110.000,00 zł.

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Wydatki rozdziału ustala się w wysokości 6.000,00zł z przeznaczeniem na poniesienie opłat i prowizji wynikających z prowadzenia rachunków bankowych.

W rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Są to rezerwy w łącznej kwocie 718.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2013 rok w tym dziale określa się w wysokości 6 633 378,43 zł.

Plan wydatków bieżących w wysokości 5 425 379,00 zł zabezpiecza realizację następujących zadań:

- podwyżki wynagrodzeń dla pracowników pedagogicznych o 4,0 % od września 2012 r. oraz administracyjnych i obsługi szkół o 3,0 %,
- utrzymanie bieżące szkół,
- dowożenie uczniów do szkół,
- doskonalenie i kształcenie nauczycieli, adekwatnie do wysokości 1 % odpisu planowanych rocznych wynagrodzeń nauczycieli,
- działalność socjalną obejmującą emerytów i rencistów byłych nauczycieli a także upominki dla dzieci z okazji „Dnia Dziecka” ,

Zgłoszone przez szkoły zakupy, w tym głównie oleju opałowego na poziomie znacząco wyższym w porównaniu do 2012 r. ujęto w rezerwie celowej na zadania bieżące oświaty (93.000,00 zł).

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 5 425 379,00 zł generują 39,48 % wydatków bieżących ogółem z tego względu zwraca się szczególną uwagę na efektywność wydatkowanych środków budżetowych w sferze oświaty mając na uwadze obowiązującą od 2011 r. regulę 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 okazują się działania zmierzające do optymalizacji oddziałów w gminnych szkołach podstawowych i w zespołach szkół związane z organizacją roku szkolnego 2012/2013. Temu założeniu służyć ma również planowane na 2013 r. utworzenie pracowni komputerowych w obydwóch zespołach szkół o zwiększonej liczbie stanowisk umożliwiając przeprowadzanie zajęć w mniejszej liczbie grup uczniów.

W strukturze wydatków gminy zadania oświatowe – bez inwestycji wynoszą 5 425 379,00 zł stanowiąc 29,03 % wydatków ogółem.

Planowana kwota wydatków bieżących pochodzi:

- | | |
|-----------------------------|------------------|
| - z subwencji oświatowej | 4 256 566,00 zł |
| - ze środków własnych gminy | 1.168.813,00 zł. |

Wydatki majątkowe tego działu w wysokości 1 207 999,43 zł zostały opisane w załączniku nr 3.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2013 r. planuje się w wysokości 72 000,00 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 7 500,00 zł na działania profilaktyczne związane z narkomanią.

Rozdz. 85154 – Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Wydatki tego rozdziału związane z walką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych planuje się w wysokości 64.500,00 zł. Kwotę tę w całości zabezpieczono na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

W ramach Programu przewidziano wydatki na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 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.

Wydatki rozdziału 85153 – Zwalczanie narkomanii oraz rozdziału 85154 –Przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 72 000,00 zł

DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2013 rok w tym dziale określa się w wysokości 3 164 743,29 zł. Zadania z zakresu pomocy społecznej realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. Biorąc pod uwagę fakt, że źródłem finansowania tych zadań są w 90% 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 w wysokości 52.000,00zł, dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 23.332,00, dodatki mieszkaniowe w wysokości 85.000zł oraz udział własny Gminy w programie pomoc państwa w zakresie dożywiania w wysokości 42.734,00zł oraz inne wydatki związane z bieżącą działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki tego działu dotyczą zatrudnienia osób bezrobotnych ustala się je w wysokości 141.802,91 zł, tj. na poziomie wyższym o 8,0% od przewidywanego wykonania w 2012 r. w celu zagwarantowania kontynuacji zatrudnienia w systemie robót publicznych w ramach środków własnych.

Dział niniejszy obejmuje również wydatki na realizację programu „Wykorzystać szansę” z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 153 634,60 zł, realizowany przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 3.009.214,00 zł.

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Wydatek w tym rozdziale stanowi wydatek majątkowy, wyszczególniony w załączniku nr 3 w wysokości 1 770 000,00 zł.

Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami.

Wydatki tego rozdziału planuje się w łącznej wysokości 54 223,00 zł , w tym:

- wpłatę na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chelmińskiego dotyczącą finansowania nowego systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w łącznej wysokości 49 223,00 zł (w tym kwotę 6 959,00 zł wydatku majątkowego scharakteryzowaną w załączniku nr 3),
- selektywną zbiórkę odpadów komunalnych szacowaną na okres I półrocza w wysokości 5.000,00 zł, tj. do momentu przejęcia tego zadania przez Międzygminny Związek.

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki w tym rozdziale są przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym zaplanowane w wysokości 108 000,00zł.

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

Wydatki rozdziału zaplanowane zostały w łącznej kwocie 25.000,00zł. z przeznaczeniem na : przeprowadzenie akcji nasadzeń drzew i krzewów, badanie gleb, organizację w placówkach szkolno-wychowawczych konkursów ekologicznych oraz nagrody dla laureatów, organizację konkursu „Ekologia w wiejskiej zagrodzie”, selektywną zbiórkę odpadów komunalnych oraz dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz konserwację urządzeń wodnych w wysokości 3 000,00zł.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność – Referat Gospodarki Komunalnej

Wydatki w tym rozdziale zaplanowano w wysokości 1 041 991,00 zł z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń o 3,0 % . Pozostałe wydatki rzeczowe założono uwzględniając wskaźnik wzrostu 2,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 r.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu zaplanowano w wysokości 236.600,00 zł.

Rozdział 92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 53 700,00 zł planuje się przeznaczyć na :

- dotację celową na dofinansowanie organizacji imprez o charakterze promocyjnym przez podmiot spoza sektora finansów publicznych wyłoniony w drodze konkursu ofert w wysokości 2 000,00 zł,
- dotację celową na dofinansowanie organizacji Dożynek Powiatowych w wysokości 1 700,00 zł,
- organizację Dożynek Gminnych,
- organizację imprez o charakterze promocyjnym oraz szeregu imprez sportowo-rekreacyjnych i festynów wiejskich w sołectwach gminy,
- partycypowanie w kosztach organizacji imprez o charakterze promocyjnym z organizacjami pozarządowymi uwzględniając wkład własny,
- druk gazety „Echo Stolna”,
- gadżety reklamowe.

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

Rozdział niniejszy zabezpiecza pokrycie finansowe bieżącego utrzymania świetlic wiejskich w łącznej wysokości 99.700,00 zł., na które składa się zakup oleju opałowego, selektywna zbiórka odpadów, zakup środków czystości i innych materiałów, wynagrodzenie opiekunów w czterech świetlicach: w Cepnie, w Wabczu, w Stolnie oraz w Małym Czystym , serwis kotłowni w Cepnie i w Wabczu, legalizacja gaśnic i inne jak np. energia, ubezpieczenie, z uwzględnieniem świetlic w Grubnie i w Oborach.

Rozdz. 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym ujmuje się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 68.200,00 zł w stopniu wyższym o 2 % do przewidywanego wykonania 2012 r.

DZIAŁ-926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2013 rok stanowią kwotę 58.500,00 zł i są ustalone na poziomie wyższym w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2012 roku oraz są dodatkowo zwiększone o kwotę 10 000,00 zł z przeznaczeniem na dotowanie klubów sportowych.

Wydatki w tym rozdziale będą przeznaczone na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno, na dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej, głównie na:

- sport masowy dzieci i młodzieży oraz powszechną rekreację i wypoczynek letni,
- popularyzację kultury fizycznej, sportu, rekreacji oraz sportu osób niepełnosprawnych,
- organizację imprez sportowych,
- utrzymanie boisk
- nagrody rzeczowe dla zawodników, puchary, sprzęt sportowy,
- współfinansowanie wyjazdowych imprez sportowo – rekreacyjnych (zakwaterowanie, wyżywienie uczestników, przejazdy sportowców itp.).