Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2017 rok stanowi projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017 – 2028 w części dotyczącej 2017 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2017 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości 1.400.000,00 zł, który wpłynie na przyrost zadłużenia Gminy oraz wydatków na jego obsługę.

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

Prognozowany stan zadłużenia na koniec 2016 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 4.796.425,12 zł.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2017 roku dochodów ogółem w wysokości 20.810.705,50 zł, tj. na poziomie 109,62 % przewidywanego wykonania w 2016 roku (18.985.177,00 zł).

Dochody bieżące na 2017 rok zaplanowane w kwocie 18.783.511,50 są nieznacznie niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2016 roku (18.800.000,00 zł), co przede wszystkim wynika: z obniżenia wielkości niektórych części subwencji ogólnej, z faktu, iż część dotacji z budżetu państwa przyznawana jest w trakcie roku budżetowego, z braku ujęcia jednorazowych rozliczeń, które wystąpiły w 2016 r. z tytułu odszkodowań oraz rozliczeń podatku VAT.

Dochody majątkowe na 2017 rok planuje się w kwocie 2.027.194,00 zł, tj na poziomie wyższym o 1.094,74 % od przewidywanego wykonania w 2016 r. (185.177,00 zł). Pomimo to w bardzo ograniczonym zakresie uwzględnia się plan ze źródeł majątkowych dotyczących środków z funduszy pomocowych. Ich termin realizacji wymaga przesunięcia na 2018 rok z uwagi na terminy rozstrzygnięcia konkursów na dofinansowanie w ramach perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014-2020 i inne problemy o charakterze formalno-prawnym w zakresie możliwości dofinansowania dróg krajowych na terenie Gminy Stolno. Natomiast zakłada się wpływy ze sprzedaży nieruchomości obserwując stopniową poprawę sytuacji na

rynku obrotu nieruchomościami, jednak prognozy w tym zakresie nadal obarczone są elementem niepewności.

Oznacza to, iż w ujęciu strukturalnym dochody bieżące stanowić będą 90,26 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 9,74 %.

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 18.783.511,50 zł.

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

I.	**Dochody własne ogółem**	**4.582.760,00 zł**
	w tym:	
	– wpływy z podatków i opłat	3.560.760,00 zł
	– dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy	80.000,00 zł
	– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	3.000,00 zł
	– odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy	4.000,00 zł
	– inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	935.000,00 zł.
II.	**Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**	**2.565.000,00 zł**
III.	**Subwencje**	**5.057.358,00 zł**
IV.	**Dotacje z budżetu państwa**	**6.357.131,00 zł**
V.	**Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich**	**221.262,50 zł**

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **4.582.760,00 zł,** które będą stanowiły 22,02 % dochodów gminy.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 3.328.300,00 zł, tj. obniżonej w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2016 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2015 r. zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 11 lipca 2016 r. opublikowanym w Monitorze Polskim poz. 680, wynoszącym 99,1 % (spadek cen o 0,9 %) w porównaniu do przewidywanych wpływów 2016 roku, natomiast w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 72,63 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 232.460,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku; w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 5,08 %,
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 80.000,00 zł, tj. na poziomie szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2016, stanowiąc 1,75 % dochodów własnych,
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy ,** które planuje się ostrożnie na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2016 roku , tj. w kwocie 3.000,00 zł, co będzie stanowić 0,07 % dochodów własnych,
- **odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy,** które szacuje się osiągnąć w wysokości niższej od przewidywanego wykonania 2016 roku, tj. w kwocie 4.000,00 zł. Spadek spowodowany jest przewidywanym w 2016 r. zmniejszeniem kwot wolnych środków przeznaczonych na ewentualne lokaty bankowe z racji spłaty już w pierwszym półroczu roku budżetowego znaczącej części zobowiązań dłużnych.

  Wpływy te stanowić będą 0,09 % dochodów własnych,

- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów,** które zakłada się osiągnąć w wysokości 935.000,00 zł, co będzie stanowić w strukturze dochodów własnych 20,41 %.

1. **Wpływy z podatków – 3.328.300,00 zł :**
   - **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 650.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 1.350.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę 2.000.000,00 zł. W kalkulacji dochodów z tego podatku uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej, stopień ściągalności, szacowane skutki zmiany definicji elektrowni wiatrowych i sposobu ich opodatkowania, udzielenie zwolnień ustawowych od tego podatku i niektórych ulg w spłacie zobowiązań oraz jego obniżenie o 0,9 %
     (zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 11 lipca 2016 r. opublikowanym w Monitorze Polskim poz. 680),
   - **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie 1.186.300,00 zł. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.155.000,00 zł, tj. uległ obniżeniu o 2,44 % w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2016 roku w związku z ogłoszeniem średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2017 wynoszącej 52,44 zł za 1 dt. oraz średniej ceny skupu drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2016 roku wynoszącej 191,01 zł za 1 m3 drewna (do obliczenia podatku leśnego 42,02 zł). Podstawą obliczenia stawki podatku rolnego będzie kwota 52,44 zł za 1 dt. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z podatku rolnego w wysokości 815.000,00 zł., a od osób prawnych w wysokości 340.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 30.000,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 1.300,00 zł,
   - **podatek od środków transportowych** w związku z obniżeniem stawek o 0,9 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem szacuje się osiągnąć dochody w wysokości 142.000,00 zł. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 120.000,00 zł, a od osób prawnych – 22.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2016 r.

2. **Wpływy z opłat – 232.460,00 zł :**

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – ostrożnie prognozuje się uzyskać na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2016 roku, tj. w wysokości 70.000,00 zł, gdyż wpływy z tego podatku uzależnione są od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. W 2016 r. zaobserwowano na przestrzeni ostatnich lat częściową odbudowę wpływów z tego źródła, jednak prognozy w tym zakresie w dalszym ciągu obarczone są elementem niepewności,
- **opłata skarbowa** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2017 roku szacuje się w wysokości 15.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2016 roku,
- **wpływy z opłat za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych** zakłada się osiągnąć w wysokości 66.560,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2016 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 30.700,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2016 r.
- **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogi (rozkopy) oraz ustawienie tablic reklamowych** na podstawie zgody wydawanej prze zarządcę drogi, czyli Wójta Gminy w formie decyzji administracyjnej, planuje się ostrożnie na poziomie przewidywanego wykonania 2016 r., czyli w wysokości 35.000,00 zł z uwagi na sukcesywne wygasanie decyzji administracyjnych oraz 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 2016 r., tj. w wysokości 15.000,00 zł.

- **wpływy z opłaty produktowej** planuje się na śladowym poziomie przewidywanego wykonania w 2016 roku, czyli w wysokości 200,00 zł.

3. **Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 80.000,00 zł,** przyjmuje się do budżetu w oparciu o obowiązujące stawki czynszów za najem lokali komunalnych, na podstawie zawartych umów długoterminowych.
4. **Odsetki z tytułu nieterminowego regulowania należności stanowiących dochody gminy** szacuje się na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2016 roku, tj. w kwocie 3.000,00 zł.
5. **Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy** planuje się uzyskać w kwocie 4.000,00 zł, tj. poniżej przewidywanego wykonania 2016 roku w związku ze zmniejszeniem kwot wolnych środków przeznaczonych na ewentualne lokaty bankowe oraz spadkowym trendem oprocentowania lokat.
6. **Pozostałe dochody** planuje się w wysokości 935.000,00 zł, na którą składają się:
   - wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 665.000,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 260.000,00 zł. W kalkulacji tych źródeł dochodów uwzględnia się bieżący stan odbiorców, stopień ściągalności oraz wzrost o 1,3 % (zgodnie z planowaną do budżetu państwa na 2017 r. średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych),
   - wpłaty do budżetu z tytułu zużycia energii i wody w świetlicach wiejskich, z tytułu korzystania z ksero, szacowane w łącznej wysokości 10.000,00 zł.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości 2.565.000,00 zł, co w porównaniu z rokiem 2016 (2.027.453,00 zł) stanowi wzrost o 26,51 %. Planowane wpływy z tego tytułu będą stanowiły 12,33 % dochodów ogółem budżetu gminy.

Udziały we wpływach:

1) z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 2.550.000,00 zł, tj. na poziomie obniżonym w stosunku do wielkości określonej przez Ministra Finansów w piśmie Nr ST3/4750.31.2016 (2.627.278,00 zł).

Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2017 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,89 % (w 2016 r. wielkość ta wyniosła 37,79%). Jednak wartość ta nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie prognozowo-szacunkowy. Tymczasem na wysokość tego tak znaczącego dla budżetu źródła dochodów w 2017 r. może wpłynąć decyzja dotycząca podwyższenia tzw. kwoty wolnej od podatku, trudnego do oszacowania skutku zmniejszenia tego źródła dochodu gminy.

2) z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 15.000,00 zł, tj. ostrożnie z nieznacznym spadkiem przewidywanych wpływów z tego tytułu w 2016 r.

III. Subwencje ogółem na 2017 rok określa się w wysokości 5.057.358,00 zł, tj. o 0,88 % poniżej przewidywanego wykonania w 2016 roku (5.102.711,00 zł), w tym:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3.649.806,00 zł, (tylko 97,82 % przewidywanego wykonania w 2016 r.- 3.731.368,00 zł), co stanowić będzie 17,54 % dochodów gminy,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 1.399.130,00 zł, (powyżej przewidywanego wykonania w 2016 r.(1.349.438,00 zł), tj. na poziomie 103,69 %) co stanowić będzie 6,72 % dochodów gminy,
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 8.422,00 zł, (znacząco obniżoną, tj. kształtującą się na poziomie 38,45 % przewidywanego wykonania w 2016 r. (21.905,00 zł), co stanowić będzie 0,04 % dochodów gminy.

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3.4750.31.2016.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości 6.357.131,00 zł i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w piśmie WFB.I.3110.4.16.2016/136 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu w piśmie DTR-3101-7/16; dotacje będą stanowiły 30.55 % 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 2.375.400,00 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 29.000,00 zł,
- wypłatę wynagrodzenia dla opiekuna prawnego osoby małoletniej 200,00 zł
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 5.800,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich i innych zadań 48.700,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie 1.031,00 zł.
- świadczenia wychowawcze 3.451.000,00 zł.

Dotacje na dofinansowanie zadań własnych przeznaczone są na:
- 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 19.000,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 167.000,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 106.700,00 zł,
- zasiłki stałe 87.000,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 64.300,00 zł,

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

V. **Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 221.262,50 zł** planuje się na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu „Aktywizacja społeczna, zawodowa i edukacyjna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Stolno" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 9 Solidarne społeczeństwo, Działania 9.2 Włączenie społeczne,

Poddziałania 9.2.1 Aktywne włączenie społeczne Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę 2.027.194,00 zł.
Struktura dochodów majątkowych Gminy według podstawowych grup ich źródeł przedstawia się następująco:

1) dotacja z Powiatu Chełmińskiego ustalona na podstawie umowy o partnerstwie na rzecz realizacji projektu pn. : „ Przebudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz – Obory etap II" w wysokości 200.000,00 zł,

2) dotacja z Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego ustalona w wysokości 307.209,00 zł na podstawie umowy o przyznaniu pomocy na realizację operacji : „Przebudowa drogi gminnej nr 060239C Trzebiełuch – Zalesie" w ramach PROW na lata 2014-2020, zadania zakończonego w 2016 r.

3) dotacja ze środków budżetu województwa kujawsko-pomorskiego pochodzących z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na dofinansowanie zadania : „ Przebudowa drogi gminnej na działce nr 17/1 obręb ewidencyjny Stolno" w wysokości 117.000,00 zł,

4) dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania : „ Przebudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory – Etap II" w wysokości 375.000,00 zł ,

5) dotacja w ramach RPO na lata 2014-2020 na dofinansowanie projektu: „Kompleksowa modernizacja budynku świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie" w wysokości 327.985,00 zł,

6) dochody ze sprzedaży majątku ustalone ostrożnie w łącznej wysokości 700.000,00 zł, zbliżonej do wyszacowanej przez rzeczoznawcę łącznej wartości na podstawie planu sprzedaży nieruchomości, który powstał w oparciu o przegląd i weryfikację czynników warunkujących możliwość przeznaczenia danej nieruchomości do sprzedaży, w szczególności:

- stan prawny nieruchomości,
- dostęp nieruchomości do drogi publicznej,
- ustalenie, czy nie toczy się postępowanie administracyjne, a także sądowe o zwrot nieruchomości,

- ustalenie, czy nie zostały zgłoszone roszczenia byłych właścicieli lub ich następców prawnych oraz czy nie toczą się postępowania administracyjne lub sądowe dotyczące prawidłowości nabycia nieruchomości przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego,
- dokonanie analizy informacji z księgi wieczystej, z rejestru gruntów oraz z kartoteki budynku,

Na planowaną kwotę 700.000,00 zł z tytułu dochodów ze sprzedaży nieruchomości składają się :

- działka nr 1/5 w miejscowości Gorzuchowo,
- działka nr 116 w miejscowości Sarnowo,
- działka nr 117 w miejscowości Sarnowo,
- budynek po byłej szkole podstawowej w miejscowości Małe Czyste (działka nr 4-65/10).

Gmina będzie zbywała swoje nieruchomości uwzględniając wybór formy wykorzystania majątku, kalkulację ekonomiczną oraz długofalowe potrzeby.

Zwraca się jednak uwagę, że realizacja dochodów z tytułu zbywania nieruchomości jest niezależna od działań Gminy i wynika z popytu na rynku nieruchomości.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2017 ustala się w wysokości 22.210.705,50 zł, tj. na poziomie 109,42 % przewidywanego wykonania w 2016 roku (20.297.933,09 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2016 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2016 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2017 r., a także dynamikę przeciętnego wynagrodzenia brutto 104,4% .

Przedstawione założenia nie odbiegają od parametrów makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2016- 2019 w zakresie dotyczącym 2017 r. oraz od założeń do projektu budżetu państwa na 2017 rok.

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 i nagród jubileuszowych,
- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono ze wzrostem płac do 4,4 %,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące – pozapłacowe przyjęto na poziomie 2016 roku 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 5,50 % od przewidywanego wykonania roku 2016 oraz dodatkowo wprowadzono dotację na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego oprogramowania specjalistycznego do obsługi tej placówki,
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie przewidywanego wykonania 2016 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 17.885.822,91 zł, co stanowi 80,53 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2017 rok, utworzono rezerwę ogólną w wysokości 200.000,00 zł, stanowiącą 0,90 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w wysokości 430.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 54.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące oświaty w wysokości 100.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki z zakresu pomocy społecznej 36.000,00 zł oraz z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w wysokości 240.000,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 17.885.822,91 zł w całości zostaną sfinansowane z dochodów bieżących budżetu (18.733.511,50 zł).

Pomimo ograniczonych 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 2017 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2017 r. planuje się inwestycje w zagregowanej wartości 4.324.882,59 zł stanowiącej udział 19,47 % w całości wydatków Gminy. Prognozuje się wzrost wydatków majątkowych w porównaniu z przewidywanym wykonaniem roku 2016. Wydatki na rozwój zostaną jeszcze zwiększone realnymi możliwościami pozyskania środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na projekty inwestycyjne, zapisane w wykazie przedsięwzięć w zaktualizowanej edycji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017 -2028.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 4.324.882,59 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 3.884.882,59 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 240.000,00 zł,
- dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1613C C Robakowo-Pniewite w wysokości 200.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie zadań inwestycyjnych na 2017 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 2017 r. uwzględniono najpilniejsze potrzeby dotyczące różnych dziedzin funkcjonowania Gminy, oparto się na wnioskach opracowanych przez

112

sołectwa, radnych i inne podmioty. Wydatki te zostaną częściowo sfinansowane środkami zwrotnymi w wysokości 1.400.000,00 zł, które mogą zostać zweryfikowane udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, a na podstawie bilansu - pomniejszone o kwotę posiadanych przez Gminę wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Od 2016 r. tworzone są sprzyjające warunki dla rozwoju inicjatywy sołeckiej poprzez wykorzystanie funduszu sołeckiego w 2017 r.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości **144.000,00** zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz izby rolniczej stanowiącą 2 % odpisu od zagregowanej planowanej wielkości podatku rolnego, tj . w kwocie 24.000,00 zł oraz na wydatki inwestycyjne ujęte w załączniku nr 3 w wysokości 120.000,00 zł podsumowującej rozdział 01041. W finansowaniu zadania inwestycyjnego ujęto udział funduszu sołeckiego Sołectwa Rybieniec w wysokości 7.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16, odzwierciedlającym wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji przez jednostki pomocnicze w ramach budżetu Gminy Stolno.

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

Wydatki tego działu przyjęte w łącznej wysokości 903.582,00 zł przeznacza się na obsługę działalności zaopatrującej mieszkańców w wodę. W ramach tej wielkości zabezpiecza się kwotę 370.000,00 zł na realizację wydatków majątkowych, które wyszczególniono w załączniku nr 3.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu planuje się w łącznej wysokości 1.564.500,00 zł. Są to planowane wydatki bieżące przeznaczone na: utrzymanie dróg, awaryjne roboty naprawcze, oznakowanie dróg, oczyszczanie i odśnieżanie dróg, ubezpieczenie dróg, których właścicielem jest gmina. Wydatki bieżące związane z remontami i utrzymaniem dróg będą częściowo, tj. w wysokości

33.494,85 zł finansowane z wyodrębnionego w ramach budżetu gminy funduszu sołeckiego, przedstawionego w załączniku nr 16.
W ramach omawianego działu kwotę 1.435.000,00 zł zabezpiecza się na realizacj ę wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 308.136,00 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 56.740,00 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 oraz utrzymaniem mienia zlikwidowanej w 2015 r. Szkoły Podstawowej w Małem Czystem.

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące ujęte w tym rozdziale w wysokości 251.396,00 zł przeznacza się na: zapewnienie obsługi Urzędu Gminy, tj. sprzątaczek i konserwatora, utrzymanie i ochronę elektroniczną budynku administracyjnego, w tym głównie dostawy oleju opałowego, zakup środków czystości, ubezpieczenie mienia komunalnego, konserwację i naprawę dźwigu windowego, usługi BHP, wywóz nieczystości, przeglądy budynku, przegląd gaśnic, serwis kotłowni, serwis centrali telefonicznej, odbiór odpadów komunalnych, usługi kominiarskie i inne.

DZIAŁ 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki tego działu zaplanowane w wysokości 55.000,00 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** w wysokości 53.000,00 zł

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

DZIAŁ 720 - INFORMATYKA

Wydatki ujęte w tym dziale w wysokości 2.000,00 zł stanowią wkład własny:

1) w ramach zrealizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza (...)" w wysokości 1.500,00 zł,
2) w związku z realizacją systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych w wysokości 500,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 2.102.650,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 2.053.950,00 zł, tj. utrzymanie i działalność Rady Gminy, Urzędu Gminy, promocję oraz koszty poboru podatków lokalnych przez sołtysów,
- zadania zlecone gminy w wysokości 48.700,00 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 1.189.000,00 zł, tj. znacząco poniżej przewidywanego wykonania w 2016 roku. Obejmują one skutek finansowy przyjętego wskaźnika wzrostu – 4,4 % pomniejszony o wielkość nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych płatnych w 2016 r. oraz powiększony o wielkość nagród jubileuszowych w 2017 r.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 108.900,00 zł z przeznaczeniem na diety dla radnych oraz zabezpieczenie wydatków rzeczowych, takich jak zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego

i urządzeń kserograficznych, obsługę prawną sesji oraz koszty podróży służbowych i usługi pocztowe.

Rozdz. 75023 – Urzędy gmin

Na utrzymanie i działalność Urzędu Gminy w zakresie realizacji zadań własnych planuje się wydatki w kwocie 1.802.550,00 zł przeznacza się je na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi,
- organizację uroczystości związanej z wręczeniem 7 parom małżeńskim medali za długoletnie pożycie,
- serwis komputerów i oprogramowania oraz naprawy, serwis kserokopiarki, usługi pocztowe,
- szkolenia, w tym na miejscu w Urzędzie Gminy,
- internet (modem), neostradę,
- opłaty ubezpieczeniowe,
- opiekę autorską, programy, licencje (zgodnie z podpisanymi umowami), serwer i domena, podpis elektroniczny, utrzymanie strony internetowej,
- zakup materiałów papierniczych,
- zakup usług telefonii stacjonarnej,
- zakup usług telefonii komórkowej,
- obsługę prawną,
- podróże służbowe
- badania zdrowotne pracowników
- prenumerata niezbędnych czasopism.

Spośród najbardziej znaczących wydatków dla planu finansowego Urzędu Gminy o charakterze stałym należy wyróżnić usługi pocztowe oraz serwis komputerów, oprogramowania, opieki autorskiej i licencji. Zwraca się również uwagę na konieczny wzrost wydatków z tytułu odnowienia licencji LEX, która wygaśnie w marcu 2017 r., w związku z obligatoryjnym zakupem nowego oprogramowania do obsługi spraw kadrowo- płacowych, VAT i dodatkowego stanowiska na VIP oraz z wprowadzeniem JPK-VAT i I T Manager do obsługi audytu komputerów i oprogramowania.

Rozdz. 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym wydatki w łącznej kwocie 10.000,00 zł planuje się przeznaczyć na:

- składkę członkowską na rzecz LGD „Vistula –Terra Culmensis – Rozwój przez Tradycję" z siedzibą w Stolnie w wysokości 4.000,00 zł,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskm Stowarzyszeniu Samorządowym „Salutaris" z siedzibą w Toruniu w wysokości 2.600,00 zł,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Samorządowym Stowarzyszeniu „Europa Kujaw i Pomorza" z siedzibą w Toruniu w wysokości 520,30 zł,
- składkę członkowską na rzecz Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej w wysokości 2.000,00 zł,.

Pozostała kwota 879,70 zł stanowi rezerwę na uzupełnienie wpłat z tytułu w.w. składek w następstwie ewentualnych zmian zasad ich obliczania.

Rozdz. 75095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym kwotę 132.500,00 zł przeznacza się na:
- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 24.500,00 zł,
- wypłaty wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, obejmujące wypłaty prowizji od pobranych podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego w wysokości 98.000,00 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 48.700,00 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 oraz sądownictwa

Wydatek w wysokości 1.031,00 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 292.300,00 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 290.300,00 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, naprawy i remonty pojazdów pożarniczych, szkolenia specjalistyczne dla członków OSP, a także zakupy drobnego sprzętu, ubezpieczenie strażaków NW i majątku. W ramach tych wydatków uwzględniono udział funduszu sołeckiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP w wysokości 2.000,00 zł, ujęty również w załączniku nr 16.

W ramach zaplanowanej wielkości zabezpiecza się kwotę 200.000,00 zł na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego, zadania ujętego w załączniku nr 3.

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 641.500,00 zł.

Rozdz. 75809 – Rozliczenia między jednostkami samorządu terytorialnego

W rozdziale tym ujmuje się dotację zasilającą budżet Gminy Chełmno w związku z pokryciem kosztów zatrudnienia nauczyciela religii w pozaszkolnym Punkcie Katechetycznym Kościoła Adwentystów Dnia Siódmego prognozowaną w wysokości 2.500,00 zł w oparciu o zawarte porozumienie.

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Wydatki rozdziału ustala się w wysokości 9.000,00zł 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 630.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2017 rok w tym dziale określa się w wysokości 5.502.732,73 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,
- dokształcanie 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" ,
- utrzymanie i funkcjonowanie obiektów sportowych przy szkołach, obiekty te finansowane są również z rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

Zgłoszone przez szkoły niektóre zakupy, usługi i remonty oraz skutki wdrożenia indywidualnego nauczania ujęto w rezerwie celowej na zadania bieżące oświaty (100.000,00 zł).

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 5.502.732,73 zł generują 30,85 % wydatków bieżących ogółem, 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 i w zespołach szkół związane z organizacją roku szkolnego 2017/2018

Planowana kwota wydatków pochodzi:

- z subwencji oświatowej	3.649.806,00 zł,
- ze środków własnych gminy	1.852.926,73zł (bez rezerwy celowej na uzupełnienie finansowania zadań bieżących oświaty w wysokości 100.000,00zł).

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2017 r. planuje się w wysokości 74.560,00 zł.

Rozdział 85149 – Programy polityki zdrowotnej

Wydatki tego rozdziału w wysokości 3.000,00 zł zabezpiecza się na wspólną z samorządem województwa Kujawsko-Pomorskiego realizację programów zdrowotnych, których celem jest promowanie zdrowia, poprawa zdrowia i jakości życia mieszkańców w Gminie Stolno.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 4.000,00 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 62.560,00 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: 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 prognozowanej wielkości dochodów za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, tj. 66.560,00 zł

Rozdz. 85195 – Pozostała działalność

Wydatki rozdziału 85195 o charakterze majątkowym zaplanowane w wysokości 5.000,00 zł przeznaczono na dofinansowanie zakupu ambulansu wraz z wyposażeniem dla Zespołu Opieki Zdrowotnej w Chełmnie.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2017 rok w tym dziale określa się w wysokości 935.502,68 zł.
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 43.000,00 zł, dodatki mieszkaniowe w wysokości 50.000,00zł. W odniesieniu do wyżej wymienionych wydatków - z uwagi na rosnącą liczbę rodzin wymagających wsparcia utworzono rezerwę celową w wysokości 36.000,00 zł.
W dziale tym ujęto również udział własny Gminy w programie „ Pomoc państwa w zakresie dożywiania" w wysokości 107.167,00 zł a także inne wydatki finansowane ze środków własnych związane z bieżącą działalnością Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 383.635,00 zł.

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki tego działu dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych ustala się w wysokości 385.862,50 zł, tj. na znacząco wyższym poziomie od przewidywanego wykonania w 2016 r. w celu aktywizacji oraz zagwarantowania kontynuacji zatrudnienia w systemie robót publicznych, staży, czy 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, szacowanej w wysokości 90.000,00 zł i ujmowanej jako zmniejszenie wydatków po stronie wydatkowej budżetu.
W omawianym dziale w ramach zagregowanej wielkości 385.862,50 zł ewidencjonowane będą również wydatki dotyczące obsługi Projektu „Aktywizacja społeczna, zawodowa i edukacyjna osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym w Gminie Stolno" w łącznej wysokości odpowiadającej kwocie finansowania środkami unijnymi - 221.262,50 zł.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki planowane w wysokości 5.919.831,00 zł, stanowiącej 33,10 % wydatków bieżących ogółem, z tego :
- w ramach programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ i ich obsługę w łącznej wysokości 3.451.000,00 zł,
- wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz odprowadzenie składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe wraz z ich obsługą w łącznej wysokości 2.375.400,00 zł,

- na wspieranie rodziny – 18.431,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 75.000,00 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 1.060.188,00 zł.

Rozdz. 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

Rozdział ten ujmuje wydatki bieżącej obsługi gospodarki ściekowej, prowadzonej przez Referat Gospodarki Komunalnej, który z kolei nadzoruje między innymi pracę oczyszczalni ścieków, siedmiu tłoczni ścieków i trzech przepompowni, ustalone w zagregowanej wysokości 637.460,00 zł, w tym wydatki majątkowe w kwocie 110.000,00 zł, wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami.

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 15.516,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz Związku Komunalnego Gmin Powiatu Chełmińskiego z tytułu składki członkowskiej.

Rozdz. 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w wysokości 70.312,00 zł przeznacza się przede wszystkim na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw z uwzględnieniem zakupu ciągniczka do koszenia, finansowane ze środków funduszu sołeckiego, zaprezentowanego w załączniku nr 16.

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 16.300,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie inwentaryzacji i aktualizacji bazy danych Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w wysokości 16.300,00 zł.

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 162.200,00zł. W wielkości tej został uwzględniony wydatek majątkowy dotyczący zakupu i montażu oświetlenia drogowego w sołectwie Obory finansowany ze środków funduszu sołeckiego w wysokości 4.200,00 zł, ujęty zarówno w załączniku nr 3 jak i w załączniku nr 16.

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

Wydatki tego rozdziału prognozuje się w wysokości 38.400,00 zł z przeznaczeniem na : przeprowadzenie akcji nasadzeń drzew i krzewów, m.in. poprzez zabezpieczenie wkładu własnego w celu pozyskania dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, wycinkę drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mienia organizację w placówkach szkolno-wychowawczych konkursów ekologicznych oraz nagrody dla laureatów, organizację konkursu „Ekologia w wiejskiej zagrodzie", utrzymanie bezdomnych psów w schronisku, dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na melioracje użytków rolnych oraz konserwację urządzeń wodnych w wysokości 3 000,00 zł oraz opracowanie aktualizacji Programu Ochrony Środowiska wraz z wykonaniem prognozy oddziaływania na środowisko w wysokości 5.000,00 zł.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 120.000,00 zł z przeznaczeniem na przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdu służbowego (20.000,00 zł) oraz na zadanie inwestycyjne w wysokości 100.000,00 zł, wyszczególnione w załączniku nr 3 .

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 2.040.129,59 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 35.330,00 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 2.500,00 zł,
- organizację dożynek gminnych z wyłączeniem dofinansowania ze środków funduszu sołeckiego,
- organizację imprez o charakterze promocyjnym oraz szeregu imprez sportowo-rekreacyjnych z wyłączeniem festynów wiejskich sołectwach imprez integracyjnych w sołectwach gminy,
- zakup wiązanek okolicznościowych,
- druk gazety gminnej „Echo Stolna",
- ogłoszenia świąteczne w prasie lokalnej.

Wskazać należy, że znacząca część wydatków związanych z organizacją imprez integracyjnych, działalnością kulturalną i sportowo-rekreacyjną zostanie pokryta ze środków funduszu sołeckiego, 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 48.000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne w łącznej wysokości 1.699.000,00 zł, wyszczególnione w załączniku nr 3.

Wskazać należy, że znacząca część utrzymania i doposażenia świetlic wiejskich zostanie pokryta ze środków funduszu sołeckiego, w ramach rozdziału 92195, zgodnie z załącznikiem nr 16.

Rozdz. 92116 – Biblioteki

W rozdziale tym ujmuje się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 91.000,00 zł w stopniu wyższym o 5,49 % do przewidywanego wykonania 2016 r. oraz dotację na dofinansowanie zakupu inwestycyjnego oprogramowania specjalistycznego do obsługi tej placówki w wysokości 10.000,00 zł, wydatku ujętego w załączniku nr 3.

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 136.799,59 zł, z tego w kwocie 131.366,13 zł finansowane ze środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16, w tym ujmuje się wydatek majątkowy, zamieszczony w załączniku nr 3.

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2017 rok stanowią kwotę 97.200,00 zł, z przeznaczeniem na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno, na dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej, głównie na:

- rozwijanie sportu wśród dzieci i młodzieży oraz powszechną rekreację i wypoczynek letni,
- popularyzację kultury fizycznej, sportu, rekreacji oraz sportu osób niepełnosprawnych,
- utrzymanie boisk i budynków socjalnych im towarzyszących wraz z oświetleniem i wywozem odpadów komunalnych,
- zakup wody do podlewania boiska w Wabczu,
- koszty opiekuna boiska sportowego w Wabczu
- nagrody Wójta Gminy Stolno w konkurencjach sportowych,
- puchary.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 6.650,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 16.

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. 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 2017 r. prowadzone będą przy dwóch placówkach oświatowych: Zespole Szkół Nr 1 w Stolnie oraz Zespole Szkół Nr 2 w Robakowie.

Stan środków pieniężnych na wydzielonych rachunkach dochodów na początek roku wyniesie 0,00 zł,

Łączne dochody prognozuje się w wysokości 12.290,00 zł, z których na wydatki związane z utrzymaniem bieżącym sal sportowych przeznacza się tę samą kwotę. Źródłami dochodów będą wpływy z najmu, z dzierżaw dachów w celu instalacji na nich konstrukcji do montażu anten oraz wpływy z wynajmu sal sportowych.

Łączny stan środków pieniężnych na koniec 2017 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

Załącznik nr 2

do zarządzenia nr 101/2016

Wójta Gminy Stolno

z dnia 14 listopada 2016 r.

Uchwała Nr ...

Rady Gminy Stolno

z dnia ..... 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017- 2028.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ((T.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885; zm.: Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i poz. 1646, z 2014 r. poz. 379, poz. 911, poz. 1146, poz. 1626 i poz. 1877, z 2015 r. poz. 238, poz. 532, poz. 1045, poz. 1117, poz. 1130, poz. 1189, poz. 1190, poz. 1269, poz. 1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195, poz. 1257 i poz. 1454) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ((T.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446; zm.: Dz. U. z 2016 r. poz. 1579) uchwala się, co następuje:

§ 1

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017-2028, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2

Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3

Opis przyjętych wartości do wieloletniej prognozy finansowej 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,
3) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2, upoważnienia do zaciągania zobowiązań związanych z tymi przedsięwzięciami.

§ 5

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017 r.

1/4 8

Wieloletnia Prognoza Finansowa [1)]

Załącznik Nr 1 do uchwały nr ... Rady Gminy Stolno z dnia ..... 2016 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem[x]	z tego:									
		Dochody bieżące[x]	w tym:						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	podatki i opłaty[3)]	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2017	20 810 705,50	18 783 511,50	2 550 000,00	15 000,00	3 560 760,00	2 000 000,00	5 057 358,00	6 578 393,50	2 027 194,00	700 000,00	1 327 194,00
2018	22 851 734,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	3 801 734,00	0,00	3 801 734,00
2019	21 986 928,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	2 936 928,00	0,00	2 936 928,00
2020	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 195 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 665 000,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 739 580,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 739 580,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 739 580,00	5 100 000,00	6 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	19 050 000,00	19 050 000,00	2 600 000,00	30 000,00	3 790 000,00	2 739 580,00	5 100 000,00	6 700 000,00	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	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:								
		Wydatki bieżące x	w tym:							Wydatki majątkowe x
			z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	w tym:		
								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	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
2017	22 210 705,50	17 885 822,91	0,00	0,00	0,00	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	4 324 882,59
2018	23 612 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	6 312 000,00
2019	22 495 831,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	5 195 831,00
2020	18 150 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	850 000,00
2021	18 258 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	958 000,00
2022	18 600 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
2023	18 648 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	1 348 000,00
2024	18 628 405,88	17 300 000,00	0,00	0,00	x	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	1 328 405,88
2025	18 147 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	847 000,00
2026	17 455 203,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	155 203,00
2027	17 300 000,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	18 797 797,00	17 300 000,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 797,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu 5) x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2017	-1 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00
2018	-760 266,00	1 701 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 266,00	760 266,00	0,00	0,00
2019	-508 903,00	1 408 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 408 903,00	508 903,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	421 594,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 594 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	252 203,00	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

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2017	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	941 000,00	941 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	792 000,00	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	402 000,00	402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	421 594,12	421 594,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	903 000,00	903 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 594 797,00	1 594 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	252 203,00	252 203,00	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

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu [x]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki [7] a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi [8] o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2017	6 196 425,12	0,00	897 688,59	897 688,59
2018	6 956 691,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2019	7 465 594,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2020	6 565 594,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2021	5 773 594,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2022	5 323 594,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2023	4 921 594,12	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2024	4 500 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2025	3 597 000,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2026	2 002 203,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2027	252 203,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2028	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]	([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) / ([1] - [15.1.1])		([2.1.1] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) - [9.6]) / ([1] - [15.1.1])	(([1.1] - [15.1.1]) + [1.2.1] - ([2.1] - [2.1.2] - [15.2])) / ([1] - [15.1.1])	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2017	5,67%	5,67%	0,00	5,67%	7,68%	8,87%	9,97%	TAK	TAK
2018	4,77%	4,77%	0,00	4,77%	7,66%	7,72%	8,82%	TAK	TAK
2019	4,64%	4,64%	0,00	4,64%	7,96%	6,65%	7,75%	TAK	TAK
2020	5,14%	5,14%	0,00	5,14%	9,19%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2021	4,47%	4,47%	0,00	4,47%	9,19%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2022	2,57%	2,57%	0,00	2,57%	9,19%	8,78%	8,78%	TAK	TAK
2023	2,24%	2,24%	0,00	2,24%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2024	2,27%	2,27%	0,00	2,27%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2025	4,74%	4,74%	0,00	4,74%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2026	8,37%	8,37%	0,00	8,37%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2027	9,19%	9,19%	0,00	9,19%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2028	1,32%	1,32%	0,00	1,32%	9,19%	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2029	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	0,00%	9,19%	9,19%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
2017	0,00	0,00	7 291 147,00	1 911 450,00	2 590 370,00	8 370,00	2 582 000,00	2 582 000,00	0,00	215 000,00
2018	0,00	0,00	6 980 000,00	1 770 000,00	6 468 869,94	156 869,94	6 312 000,00	5 812 000,00	0,00	500 000,00
2019	0,00	0,00	6 980 000,00	1 770 000,00	5 487 700,90	291 869,90	5 195 831,00	4 639 831,00	0,00	556 000,00
2020	900 000,00	900 000,00	6 980 000,00	1 770 000,00	851 870,00	1 870,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00
2021	792 000,00	792 000,00	6 980 000,00	1 770 000,00	950 000,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00
2022	450 000,00	450 000,00	6 980 000,00	1 770 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2023	402 000,00	402 000,00	6 980 000,00	1 770 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2024	421 594,12	421 594,12	6 980 000,00	1 770 000,00	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2025	903 000,00	903 000,00	6 980 000,00	1 770 000,00	847 000,00	0,00	847 000,00	847 000,00	0,00	0,00
2026	1 594 797,00	0,00	6 980 000,00	1 770 000,00	155 203,00	0,00	155 203,00	155 203,00	0,00	0,00
2027	1 750 000,00	0,00	6 980 000,00	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	252 203,00	0,00	6 980 000,00	1 770 000,00	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

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).
12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.
13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania [14]			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2017	221 262,50	221 262,50	0,00	327 985,00	327 985,00	0,00	232 662,50	232 662,50	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2017	495 000,00	327 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie			Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
2028	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

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

R

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 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 090 905,20	2 590 370,00	6 468 869,94	5 487 700,90	851 870,00	950 000,00
1.a	- wydatki bieżące				580 498,20	8 370,00	156 869,94	291 869,90	1 870,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				21 510 407,00	2 582 000,00	6 312 000,00	5 195 831,00	850 000,00	950 000,00
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:				12 520 072,50	1 428 870,00	5 138 869,94	5 487 700,90	1 870,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				546 669,50	1 870,00	156 869,94	291 869,90	1 870,00	0,00
1.1.1.1	*Infostrada Kujaw i Pomorza*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2020*	*100 189,66*	*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*	*1 500,00*	*0,00*
1.1.1.2	*Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edykacyjnych*	*Urząd Gminy*	*2017*	*2020*	*1 480,00*	*370,00*	*370,00*	*370,00*	*370,00*	*0,00*
1.1.1.3	*"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Rozbudowa Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie - Utworzenie Zespołu Przedszkolnego przy Zespole Szkół nr 2 w Robakowie*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2019*	*224 690,88*	*0,00*	*78 230,29*	*146 460,59*	*0,00*	*0,00*
1.1.1.4	*"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół nr 1 w Stolnie*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2019*	*220 308,96*	*0,00*	*76 769,65*	*143 539,31*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 973 403,00	1 427 000,00	4 982 000,00	5 195 831,00	0,00	0,00
1.1.2.1	*Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) w budynkach mieszkalnych na terenie Gmi*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2018*	*1 737 225,00*	*20 000,00*	*1 657 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	847 000,00	155 203,00	0,00	0,00	0,00	19 818 386,65
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 808,70
1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	847 000,00	155 203,00	0,00	0,00	0,00	19 780 577,95
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 107 854,95

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 480,00
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 480,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 100 374,95
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 677 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacyjnej i wymiana sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste (sieć kanalizacyjna) oraz budowa trzech przydomowych oczyszczalni ścieków -	Urząd Gminy	2014	2022	2 887 556,00	0,00	0,00	2 794 506,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa sieci kanalizacyjnej i wymiany sieci wodociągowej w sołectwei Małe Czyste (sieć wodociągowa) -	Urząd Gminy	2015	2022	1 281 069,00	0,00	0,00	1 265 325,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Centrum Aktywności Lokalnej w Małem Czystem -	Urząd Gminy	2015	2018	1 111 000,00	891 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie	Urząd Gminy	2016	2019	662 000,00	21 000,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu -	Urząd Gminy	2016	2018	615 000,00	0,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie	Urząd Gminy	2016	2017	515 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Modernizacja wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie Gmina Stolno	Urząd Gminy	2015	2018	830 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Pomoc finansowa na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno"	Urząd Gminy	2016	2019	1 056 000,00	0,00	500 000,00	556 000,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małem Czystem	Urząd Gminy	2015	2018	410 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Rozbudowa Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie - Utworzenie Zespołu Przedszkolnego przy Zespole Szkół nr 2 w Robakowie	Urząd Gminy	2016	2018	843 487,05	0,00	819 934,05	0,00	0,00	0,00

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 493 050,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 325,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 091 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	601 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 056 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214 500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	802 434,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.1.2.12	*"Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w gminie Stolno" - Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół nr 1 w Stolnie*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2018*	*25 065,95*	*0,00*	*25 065,95*	*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**				**9 570 832,70**	**1 161 500,00**	**1 330 000,00**	**0,00**	**850 000,00**	**950 000,00**
1.3.1	**- wydatki bieżące**				**33 828,70**	**6 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1.3.1.1	*Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa kujawsko-pomorskiego*	*Urząd Gminy*	*2012*	*2020*	*19 828,70*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.1.2	*Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu objętego część działki nr 122 i działkę nr 123, obręb geodezyjny Grubno 0003, Gmina Stolno*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*14 000,00*	*6 500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2	**- wydatki majątkowe**				**9 537 004,00**	**1 155 000,00**	**1 330 000,00**	**0,00**	**850 000,00**	**950 000,00**
1.3.2.3	*Budowa kolektora ściekowego Wabcz-Stolno -*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2026*	*3 592 004,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500 000,00*	*700 000,00*
1.3.2.6	*Budowa ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 55 -*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2025*	*3 070 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*203 000,00*	*250 000,00*
1.3.2.14	*Przebudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*910 000,00*	*780 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.18	*Przebudowa drogi powiatowej nr 1613C Robakowo-Pniewite - na podstawie umowy o partnestwie z Powiatem Chełmińskim*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*200 000,00*	*200 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.20	*Wymiana wraz z instalacją agregatów pompowych na ujęciach wody na terenie Gminy Stolno -*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2018*	*190 000,00*	*60 000,00*	*30 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25 065,95*
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1 300 000,00	**1 300 000,00**	**1 300 000,00**	**847 000,00**	**155 203,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9 710 531,70**
0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**30 328,70**
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19 828,70*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10 500,00*
1 300 000,00	**1 300 000,00**	**1 300 000,00**	**847 000,00**	**155 203,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**9 680 203,00**
570 000,00	*500 000,00*	*500 000,00*	*630 000,00*	*155 203,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 555 203,00*
730 000,00	*800 000,00*	*800 000,00*	*217 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3 000 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1 200 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200 000,00*
0,00	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*150 000,00*

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021
			od	do						
1.3.2.21	*Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2017*	*110 000,00*	*100 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.22	*Rozbudowa drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory*	*Urząd Gminy*	*2016*	*2018*	*1 315 000,00*	*15 000,00*	*1 300 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3.2.23	*Przebudowa drogi gminnej nr 060235C w Oborach -*	*Urząd Gminy*	*2015*	*2020*	*150 000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*147 000,00*	*0,00*

Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 315 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017-2028

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.

Aktualna zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno jest kontynuacją bazy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno obejmującej okres 2017 – 2028 według stanu na dzień 14 października 2016 r., tj. jej zmiany wprowadzonej uchwałą nr XX/150/2016 Rady Gminy Stolno z dnia 14 października 2016 r.

I. Założenia makroekonomiczne i finansowe

Projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2017-2028 został opracowany w oparciu o założenia prognostyczne przedstawione przez Ministerstwo Finansów w dokumentach rządowych, w tym w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2016-2019 i w stanowiącym część tego planu Programie Konwergencji - Aktualizacja 2016 r.

W szczególności wykorzystano wskaźniki opublikowane przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego stanowiące podstawę do przeszacowania stawek maksymalnych podatków i opłat lokalnych, opisane w objaśnieniach do projektu budżetu gminy na 2017 r.

Do wyliczenia kosztów odsetek od zadłużenia przyjęto prognozowane stawki WIBOR6M.

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2017 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2017 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2017 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 nowej perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do 2022 roku). Założono uzyskanie dofinansowania z nowej perspektywy unijnej do

realizacji projektów majątkowych w latach 2017 – 2019. Kluczowym wsparciem tych możliwości inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania wkładu własnego będzie zaciąganie w tych latach kredytów i pożyczek, albowiem szczególnie do 2020 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 2017 – 2026 sięga 21.510.407,00 zł.

Obok założeń makroekonomicznych punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2016 r. Przewiduje się wstępnie, że w roku 2016 nastąpi zmniejszenie zadłużenia Gminy w stosunku do planowanego na koniec 2016 roku do poziomu 4.796.425,12 zł. Stworzy to korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciąganiu zobowiązań w kolejnych latach 2017 – 2019.

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 dwóch latach, tj. 2017 i 2018 i dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do projektu uchwały budżetowej na 2017 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że założono osiągnięcie dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 700.000,00 zł. Tymczasem pomimo znaczącej skali zmian w tym krótkim okresie, w perspektywie dalszej, obejmującej 2019 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie 2018 r. Oznacza to, że dochody w 2028 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2018. Począwszy od 2018 r. w prognozie uwzględniono wpływy z gospodarowania majątkiem, ale wyłącznie o charakterze dochodów bieżących, tzn. dochodów z najmu, dzierżawy mienia, użytkowania wieczystego. 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 2017 r. obarczone byłyby dużym ryzykiem.

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

- w 2017 r. :1.327.194,00 zł,
- w 2018 r. : 3.801.734,00 zł,
- w 2019 r. : 2.936.928,00 zł.

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

- środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej,
- dotacje z budżetu państwa na inwestycje,
- środki na inwestycje z innych źródeł.

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w latach 2017 -2019 i wyniosą łącznie 6.723.856,00 zł. W poszczególnych latach będą kształtowały się następująco:

- w 2017 r. : 635.194,00 zł,
- w 2018 r. : 3.151.734,00 zł,
- w 2019 r. : 2.936.928,00 zł.

Prognozuje się również, że dochody z budżetu państwa na inwestycje będą realizowane w 2017 r. w wysokości 375.000,00 zł, natomiast środki na inwestycje z innych źródeł (budżetu województwa kujawsko pomorskiego oraz z budżetu Powiatu Chełmińskiego) będą realizowane w latach 2017 i 2018 i wyniosą łącznie

- w 2017 r. : 317.000,00 zł,
- w 2018 r. : 650.000,00zł,

II. Wydatki

Wydatki Gminy prognozuje się w warunkach Jej ograniczonych możliwości budżetowych w związku z wypełnieniem norm ostrożnościowych..

Wahania wydatków ogółem spowodowane są zmianami w poziomie nakładów inwestycyjnych. Najwyższy poziom wydatków ogółem przypada na 2018 rok i osiągnie kwotę 23.612.000,00 zł.

Niewielkie nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego programowania do 2020 r. Ich niski poziom wynika również z konieczności zagwarantowania w ramach wydatków bieżących poważnych kwot na obsługę długu powstałego w znacznej mierze w początkowych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno. 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 poziomu wypracowanego wyniku operacyjnego (dochody bieżące – wydatki bieżące) powiększonego o dochody ze sprzedaży majątku w kolejnych latach okresu 2014 – 2016. 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 2018 r. Wskazać trzeba, że utrzymanie dyscypliny wydatków bieżących ograniczać będą:

- zobowiązania wynikające z podpisanych umów długoterminowych,

- konieczność wyasygnowania środków własnych tytułem zagwarantowania 20 % finansowanych w 80 % 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,

- wzrost nakładów na bieżące utrzymanie oddawanych do użytku inwestycji, w szczególności: nowo-wybudowanych obiektów w ramach rozbudowy szkół, przedszkoli, świetlic wiejskich, miejsc wypoczynku i rekreacji oraz boisk sportowych,

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

Prognozuje się, iż dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej do inwestycji realizowanych przez Gminę wyniesie 6.723.856,00 zł. Całkowita wartość projektów dofinansowywanych ze środków unijnych (wkład własny i unijny) wyniesie 11.930.403,00 zł.

Koncentracja nakładów inwestycyjnych zakładana jest na lata objęte nową perspektywą, tj. do 2020 r. (z możliwością rozliczenia wydatków do 2022 r.). W okresie tym planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji, tj.:
- budowę mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii cieplnej (kolektory słoneczne) w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno,
- budowę sieci kanalizacyjnej i wymianę sieci wodociągowej w sołectwie Małe Czyste,
- budowę Centrum Aktywności Lokalnej w Małem Czystem,
- kompleksową modernizację energetyczną budynku gminnego ośrodka kultury, opieki społecznej i administracji w Stolnie,
- kompleksową modernizację energetyczną budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu,
-modernizację wraz z remontem wielorodzinnego budynku mieszkalnego w Klęczkowie,
- kompleksową modernizację energetyczną budynku świetlicy wiejskiej oraz remizy OSP w Robakowie,
- przebudowę boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małem Czystem,
- rozbudowę Zespołu Szkół nr 2 w Robakowie poprzez utworzenie zespołu przedszkolnego,
- pomoc finansową na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno".

W dokumencie ujęto również przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji przy finansowaniu środkami własnymi oraz innymi źródłami niż pomocowe, tj. m.in. :
-budowę kolektora ściekowego Wabcz-Obory,
-budowę ścieżki rowerowej wzdłuż drogi krajowej nr 55,
- przebudowę i rozbudowę drogi gminnej nr 060229C Wabcz-Obory,
-dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1613C Robakowo-Pniewite – na podstawie umowy o partnerstwie z Powiatem Chełmińskim,

- przebudowę drogi gminnej nr 060235C w Oborach,
- budowę miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2017 - 2028 zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w latach 2017 - 2019 jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2020 – 2027 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 2016 r. oraz wcześniej zaciągnięte zobowiązania dłużne determinują wysokość nowo zaciąganego długu - w przypadku Gminy Stolno stanowiącą kwotę pożyczek i kredytów.

Zgodnie z Prognozą zasadnicze obciążenie budżetu nowo zaciąganymi pożyczkami w wysokości 2.400.000,00 zł przypada na 2017 r. przede wszystkim w związku z przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w latach 2017 - 2019. Planowany w ramach Prognozy okres spłaty nowo zaciąganych pożyczek i kredytów nie przekracza okresu 10 lat zgodnie z warunkami ofert kredytowych dla sektora samorządowego wybranych banków: Bank Millenium i Bank Gospodarstwa Krajowego 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 2017 r. w wysokości 1.000.000,00 zł. Wykup zadłużenia nastąpi 2027 r.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2028 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2017 - 2026. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 7.465.594,66 zł przypada na 2019 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2028 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 – tak jak miało to miejsce w 2015 r. - 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 wskaźnika ograniczającego zadłużenie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.