

Załącznik nr 17
do uchwały nr III/27/2018
Rady Gminy Stolno
z dnia 18 grudnia 2018 r.

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW PODLEGAJĄCYCH ODPROWADZENIU DO
BUDŻETU PAŃSTWA W 2019 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN
852			POMOC SPOŁECZNA	25000,00
	85228		USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	1000,00
		0830	Wpływy z usług	1000,00
	85502		ŚWIADCZENIA RODZINNE, ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO ORAZ SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	24000,00
OGÓŁEM:				25000,00

UZASADNIENIE

Informacje ogólne

Podstawę opracowania budżetu Gminy Stolno na 2019 rok stanowi zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2019 – 2028 w części dotyczącej 2018 r.

Budżet Gminy Stolno na 2019 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości 320.201,41 zł, który nieznacznie wpłynie na przyrost zadłużenia Gminy oraz wydatków na jego obsługę.

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

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2019 roku dochodów ogółem w wysokości 23.143.317,05 zł, tj. na poziomie 89,20 % przewidywanego wykonania w 2018 roku zł.

Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowane w kwocie 21.104.860,41 zł są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2018 roku, co przede wszystkim wynika z niższej wielkości subwencji ogólnej, a także z faktu, iż część dotacji z budżetu państwa przyznawana jest w trakcie roku budżetowego oraz z braku ujęcia jednorazowych rozliczeń, które wystąpiły w 2018 r. z tytułu odszkodowań i rozliczeń podatku VAT.

Dochody majątkowe na 2019 rok planuje się w kwocie 2.038.456,64 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania w 2018 r. z uwagi na wystąpienie w 2018 r. wyższych źródeł majątkowych dotyczących dotacji z budżetu państwa (na drogi i na obiekty sportowe). Zakłada się również 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 91,19 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 8,81 %.

DOCHODY BIEŻĄCE

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

Dochody bieżące Gminy szacuje się na łączną kwotę 21.104.860,41 zł.

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

I. Dochody własne ogółem 5.215.217,41 zł

w tym:

- wpływy z podatków i opłat 4.136.489,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy 70.000,00 zł
- odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy 3.100,00 zł
- odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy 7.000,00 zł
- inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów 998.628,41 zł.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 4.298.328,00 zł

III. Subwencje 5.719.819,00 zł

IV. Dotacje z budżetu państwa 5.604.339,00 zł

V. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 267.157,00 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości 5.215.217,41 zł, które będą stanowiły 22,53 % dochodów gminy.

Dochody własne to:

- wpływy z podatków planowane w wysokości 3.877.289,00 zł, tj. na poziomie porównywalnym do przewidywanych wpływów 2018 roku, natomiast w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 74,4 %,



- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 259.200,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku; w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 4,9 %,
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 70.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2018 z uwagi na brak możliwości wynajmu modernizowanych świetlic wiejskich w Cepnie, Wabczu, w Rybieńcu i w Robakowie, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych będą stanowiły 1,3 % dochodów własnych,
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, które planuje się osiągnąć na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2018 roku, tj. w kwocie 3.100,00 zł, co będzie stanowić 0,06 % dochodów własnych,
- **odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy**, które szacuje się osiągnąć w wysokości niższej od przewidywanego wykonania 2018 roku, tj. w kwocie 7.000,00 zł. Spadek spowodowany jest przewidywanym w 2019 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 0,1 % dochodów własnych,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 998.628,41 zł, co będzie stanowić w strukturze dochodów własnych 19 %.

1. Wpływy z podatków – 3.877.289,00 zł :

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 881.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 1.580.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę 2.461.000,00 zł. W kalkulacji dochodów z tego podatku uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej, stopień ściągальności, szacowane skutki zmiany definicji elektrowni wiatrowych i sposobu ich opodatkowania (podatkiem od nieruchomości objęte będą tylko części budowlane elektrowni wiatrowych, a nie elementy techniczne), szacowane skutki zmian deklaracji na

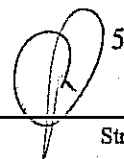


podatek od nieruchomości w związku z zajęciem pod infrastrukturę kolejową, która zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych podlega zwolnieniu, udzielenie zwolnień ustawowych od tego podatku i niektórych ulg w spłacie zobowiązań oraz jego wzrost o 1,6 % (zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2018 r. opublikowanym w Monitorze Polskim poz. 702), z powyższych względów wpływy z podatku od nieruchomości w zagregowanej wysokości 2.461.000,00 zł ulegną obniżeniu per saldo o 2,62 % w porównaniu do przewidywanego wykonania 2018 roku;

- **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie 1.223.236,00 zł. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.182.000,00 zł, tj. uległ nieznacznemu zwiększeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2018 roku między innymi w związku z ogłoszeniem średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2019 wynoszącej 54,36 zł za 1 dt. oraz średniej ceny skupu drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku wynoszącej 191,98 zł za 1 m³ drewna (do obliczenia podatku leśnego 42,24 zł). Podstawą obliczenia stawki podatku rolnego będzie kwota 54,36 zł za 1 dt. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z podatku rolnego w wysokości 836.000,00 zł, a od osób prawnych w wysokości 346.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 39.936,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 1.300,00 zł,
- **podatek od środków transportowych** w związku ze wzrostem stawek o 1,6 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem szacuje się osiągnąć dochody w wysokości 193.053,00 zł. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 170.000,00 zł, a od osób prawnych – 23.053,00 zł, tj. na poziomie nieznacznie wyższym od przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2018 r.

2. Wpływy z opłat – 259.200,00 zł :

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – ostrożnie prognozuje się uzyskać na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2018 roku, tj. w wysokości 108.000,00 zł, gdyż wpływy z tego podatku uzależnione są od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. Zaobserwowano na przestrzeni ostatnich lat częściową odbudowę wpływów z tego źródła, jednak prognozy w tym zakresie w dalszym ciągu obarczone są elementem niepewności,
- **opłata skarbową** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2019 roku szacuje się w wysokości 15.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2018 roku,
- **wpływy z opłat za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych** zakłada się osiągnąć w wysokości 72.000,00 zł, tj. na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2018 r., gdyż nie przewiduje się istotnych zmian w ilości punktów sprzedaży alkoholu ani deklarowanej wartości sprzedaży,
- **wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości** przyjmuje się w wysokości 28.500,00 zł, tj. nieznacznie poniżej poziomu przewidywanego wykonania w 2018 r.
- **wpływy z opłat za zajęcie pasa drogi (rozkopy) oraz ustawienie tablic reklamowych** na podstawie zgody wydawanej przez zarządcę drogi, czyli Wójta Gminy w formie decyzji administracyjnej, planuje się ostrożnie na poziomie nieznacznie niższym od przewidywanego wykonania 2018 r., czyli w wysokości 20.000,00 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 2018 r., tj. w wysokości 15.000,00 zł,

- wpływy z opłaty produktowej planuje się na śladowym poziomie przewidywanego wykonania w 2018 roku, czyli w wysokości 200,00 zł.
- Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień szacuje się bardzo ostrożnie w wysokości 500,00 zł

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 70.000,00 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 2018 roku, tj. w kwocie 3.100,00 zł.

5. Odsetki od środków finansowych gromadzonych na rachunkach bankowych gminy planuje się uzyskać w kwocie 7.000,00 zł, tj. poniżej przewidywanego wykonania 2018 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 998.628,41 zł, na którą składają się:

- wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 670.000,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 279.128,41 zł. W kalkulacji tych źródeł dochodów uwzględnia się bieżący stan odbiorców, stopień ściągальności oraz skutek finansowy zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Stolno na okres trzech lat decyzją Dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Gdańsku Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie z dnia 10 sierpnia 2018 r., znak: GD.RET.070/161/D2/2018.KC,
- wpływy z tytułu alimentacji wobec krewnych współfinansowania pobytu członka rodziny w Domu Pomocy Społecznej, zaplanowane w wysokości 14.500,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2018 r.
- wpływy z tytułu należności od Gminy Lisewo oraz Gminy Miasto Chełmno z tytułu udziału w kosztach wychowania przedszkolnego, szacowane ostrożnie w wysokości 30.000,00 zł z uwagi na zmienność liczby dzieci, a przewidywane

wyższe wykonanie w 2018 r. uwzględniać będzie ujęcie wpływów z lat ubiegłych,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowane w wysokości 5.000,00 zł w związku z obsługą świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości 4.298.328,00 zł, co w porównaniu z rokiem 2018 (3.494.470,00 zł) stanowi wzrost o 23,00 %. Planowane wpływy z tego tytułu będą stanowiły 18,6 % dochodów ogółem budżetu gminy.

Udziały we wpływach:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 4.273.328,00 zł, tj. na poziomie odpowiadającym wielkości określonej przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 12 października 2018 r., znak: ST3/4750.41.2018. Zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2019 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,08 % (w 2018 r. wielkość ta wyniosła 37,98 %). Jednak wartość ta nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie prognozowo-szacunkowy. Tymczasem na wysokość tego tak znaczącego dla budżetu źródła dochodów w 2019 r. może wpłynąć decyzja dotycząca podwyższenia tzw. kwoty wolnej od podatku, trudnego do oszacowania skutku zmniejszenia tego źródła dochodu gminy.
- z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 25.000,00 zł, tj. ostrożnie z nieznacznym spadkiem przewidywanych wpływów z tego tytułu w 2018 r.

7 

III. Subwencje ogółem na 2019 rok określa się w wysokości 5.719.819,00 zł, tj. o 3,9 % poniżej przewidywanego wykonania w 2018 roku (5.952.991,00 zł), w tym:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3.811.480,00 zł (104,59 % przewidywanego wykonania w 2018 r.- 3.644.207,00 zł), co stanowić będzie 16,51 % dochodów gminy,
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 1.894.298,00 zł, (poniżej przewidywanego wykonania w 2018 r. (2.299.021,00 zł), tj. na poziomie 82,40 %), co stanowić będzie 8,21 % dochodów gminy,
- część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 14.041,00 zł, (kształtującą się na poziomie 143,82 % przewidywanego wykonania w 2018 r. (9.763,00 zł), co stanowić będzie 0,06 % dochodów gminy.

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2018 r. znak: ST3.4750.41.2018.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości 5.604.339,00 zł i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w piśmie z dnia 23 października 2018 r. znak: WFB.I.3110.3.14.2018 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu w piśmie z dnia 24 października 2018 r. znak DTR-3113-9/18, dotacje będą stanowiły 24,28 % 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
2.043.100,00 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
24.000,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
3.600,00 zł,
- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich (27.700,00 zł) i innych zadań (23.900,00 zł)
51.600,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie
1.039,00 zł.

- świadczenia wychowawcze 2.892.300,00 zł
- wypłacanie wynagrodzenia za sprawowanie opieki zgodnie z art. 18 ust.1 pkt 9 oraz ust. 2 i 3 ustawy o pomocy społecznej 100,00 zł,
- wspieranie rodziny 157.200,00 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 15.700,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 151.400,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 99.500,00 zł,
- zasiłki stałe 117.700,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 45.100,00 zł,

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

VI. Dotacje na cele bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 267.157,00 zł planuje się:

- na podstawie umowy o dofinansowanie Projektu „Zwiększenie dostępu do wychowania przedszkolnego w Gminie Stolno” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 10. Innowacyjna edukacja, Działania 10.2.1 Wychowanie przedszkolne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020. Okres realizacji projektu 2018-2019. Łączne nakłady finansowe: 479.999,84 zł, z tego w 2018 r.: 197.476,10 zł i w 2019 r.: 282.523,74 zł, przy dofinansowaniu w łącznej wysokości 407.999,86 zł, w tym w 2019 r. – w wysokości 240.145,18 zł,
- 1) - w związku z kontynuacją realizacji projektu pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Stolno” przy dofinansowaniu w 2019 r. w wysokości 27.012,00 zł.



DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę **2.038.456,64 zł.**

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

1) z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji w zagregowanej wysokości 1.949.621,64 zł, w tym:

- dotacja celowa z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 3. Efektywność energetyczna i gospodarka niskoemisyjna w regionie Działanie 3.3. Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 – 2020 na dofinansowanie zrealizowanego w 2018 r. projektu: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu” na podstawie zawartej umowy z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego w wysokości **482.022,00 zł**,
- dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.1.; dotacja na dofinansowanie zrealizowanego w 2018 r. przedsięwzięcia pn: „Budowa mikroinstalacji prosumenckich wykorzystujących odnawialne źródła energii służących do wytwarzania energii cieplnej (kolektory słoneczne) na budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Stolno oraz budowa instalacji fotowoltaicznej na budynku Szkoły Podstawowej w Wabczu” w wysokości **499.924,00 zł**,
- dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 w ramach działania 3.1., dotacja na dofinansowanie zrealizowanego w 2018 r. przedsięwzięcia pn.: „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku świetlicy wiejskiej w Cepnie, Wabczu oraz Rybieńcu wraz z remizą OSP” w wysokości **307.717,00 zł**,
- planowana na podstawie wniosku o dofinansowanie dotacja w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020, na realizację projektu: „Budowa miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec” w wysokości **116.980,00 zł**, okres realizacji rzeczowej zadania 2019 rok, łączne nakłady finansowe przypadające na 2019 rok: 270.000,00 zł,
- dotacja celowa z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie rozbudowy Geoportalu WK-P, dot. projektu „Infostrada Kujaw i Pomoraz 2.0” w wysokości **51.727,64 zł**.



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

Ponadto w omawianej grupie dochodów majątkowych występuje dotacja celowa zaplanowana w wysokości **491.251,00** zł ze środków budżetu Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w ramach programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019 na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej nr 060227C Etap II”, okres realizacji 2019 rok, łączne nakłady finansowe przypadające na 2019 rok: 1.060.000,00 zł.

2) dochody ze sprzedaży majątku ustalone ostrożnie w łącznej wysokości **80.000,00** zł, 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 80.000,00 zł z tytułu dochodów ze sprzedaży nieruchomości składają się szacowane wpływy ze sprzedaży trzech nieruchomości gruntowych w Stolnie, tj. działki nr: 240/18, 240/17, 65/9 oraz lokalu mieszkalnego nr 4 w Paparzynie (po świetlicy wiejskiej).

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.

3) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności planuje się w wysokości 8.835,00 zł,



Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2019 ustala się w wysokości 23.463.518,46 zł, tj. na poziomie 71,6 % przewidywanego wykonania w 2018 roku.

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2018 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2018 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2019 r., a także dynamikę nominalną przeciętnego wynagrodzenia brutto 105,00 %.

Przedstawione założenia nie odbiegają od parametrów makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2017- 2020 w zakresie dotyczącym 2019 r. oraz od założeń do projektu budżetu państwa na 2019 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 5 %,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące – pozapłacowe przyjęto na poziomie 2018 roku zwiększonym o wskaźnik wzrostu 2,3% 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 w Stolnie – na poziomie 110.300,00 zł, wyższym od przewidywanego wykonania roku 2018 (108.300,00 zł),

- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie przewidywanego wykonania 2018 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 19.945.501,67 zł, co stanowi 85 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2019 rok, utworzono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 230.000,00 zł, stanowiącą 0,98 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 700.000,00 zł, stanowiącej 2,99 % wydatków ogółem, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 54.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki bieżące oświaty w wysokości 180.000,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki z zakresu pomocy społecznej 66.000,00 zł oraz z przeznaczeniem na zadania inwestycyjne w wysokości 400.000,00 zł.

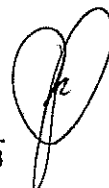
Wydatki bieżące w wysokości 19.945.501,67 zł w całości zostaną sfinansowane z dochodów bieżących budżetu (21.104.860,41 zł).

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 2019 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2019 r. planuje się inwestycje w zagregowanej wartości 3.518.016,79 zł stanowiącej udział 15 % w całości wydatków Gminy.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 3.518.016,79 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 2.043.696,79 zł,
- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 400.000,00 zł,
- pomoc finansową na realizację zadania: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno w wysokości 1.024.320,00 zł
- dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej nr 1612C Trzebiełuch-Robakowo w wysokości 50.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie zadań inwestycyjnych na 2019 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 2019 r. uwzględniono najpilniejsze potrzeby dotyczące różnych dziedzin funkcjonowania Gminy, oparto się na wnioskach opracowanych przez sołectwa, radnych i inne podmioty.

Od 2017 r. tworzone są sprzyjające warunki dla rozwoju inicjatywy sołeckiej poprzez wykorzystanie funduszu sołeckiego w 2019 r.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 24.000,00 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..

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

Wydatki tego działu przyjęte w łącznej wysokości 653.800,00 zł przeznacza się na obsługę działalności zaopatrującej mieszkańców w wodę.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu planuje się w łącznej wysokości 2.445.405,00 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 w łącznej wysokości 196.085,00 zł, związane z remontami i utrzymaniem dróg będą częściowo, tj. w wysokości 55.864,49 zł, finansowane z wyodrębnionego w ramach budżetu gminy funduszu sołeckiego, przedstawionego w załączniku nr 16.

W ramach omawianego działu kwotę 2.249.320,00 zł zabezpiecza się na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3. Z kolei w ramach tych wydatków majątkowych uwzględniono udział funduszu sołeckiego w wysokości 4.000,00 zł, (uwzględniony w w.w. limicie w wysokości 55.864,49 zł) ujęty również w załączniku nr 16.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA



Wydatki tego działu planuje się w wysokości 378.400,00 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 38.100,00 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 oraz publikacji ogłoszeń prasowych dotyczących przetargów.

Rozdz. 70095 – Pozostała działalność

Wydatki bieżące ujęte w tym rozdziale w wysokości 340.300,00 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 44.000,00 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 42.000,00 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 125.962,49 zł stanowią::

- 2) Wydatek majątkowy w wysokości 88.696,79 zł objęty projektem „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”,



- 3) Wydatek dotacyjny w wysokości 353,70 zł objęty projektem „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”,
- 4) wkład własny w ramach realizowanego w partnerstwie z Urzędem Marszałkowskim Województwa Kujawsko – Pomorskiego wieloletniego projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości 1.500,00 zł,
- 5) wkład własny w ramach projektu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie województwa Kujawsko-Pomorskiego poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” w wysokości 3.965,74 zł,
- 6) wydatki na realizację systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych w wysokości 534,26 zł,
- 7) wydatki kontynuowanego od 2018 r. projektu pn.: „Rozwój kompetencji cyfrowych mieszkańców Gminy Stolno” w wysokości 30.912,00 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 2.505.900,00 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 2.454.300,00 zł, tj. utrzymanie i działalność Rady Gminy, Urzędu Gminy, promocję oraz koszty poboru podatków lokalnych przez sołtysów,
- zadania zlecone gminy w wysokości 51.600,00 zł przeznaczone według ustawy kompetencyjnej głównie na prowadzenie ewidencji ludności i zadań Urzędu Stanu Cywilnego,

Wynagrodzenia osobowe pracowników Urzędu Gminy planuje się ogółem w wysokości 1.366.000,00 zł, tj. o 5% wyższym do przewidywanego wykonania w 2018 roku. Obejmują one skutek finansowy przyjętego wskaźnika wzrostu – 5 % pomniejszony o wielkość nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych płatnych w 2018 r. oraz powiększony o wielkość nagród jubileuszowych w 2019 r.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 131.200,00 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 1.987.800,00 zł, przeznacza się je na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz z pochodnymi z uwzględnieniem nagród jubileuszowych,
- organizację uroczystości związanej z wręczeniem parom małżeńskim medali za długoletnie pożycie,
- serwis komputerów i oprogramowania oraz naprawy, serwis kserokopiarki, usługi pocztowe,
- szkolenia, 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 biurowych, druków akcydensowych i wyposażenia,
- 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, min. LEX, JPK-VAT i IT 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 Sztynwagu w wysokości 3.800,00 zł,

- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim 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 1.079,70 zł stanowi rezerwę na uzupełnienie wpłat z tytułu w.w. składek w następstwie ewentualnych zmian zasad ich obliczania.

Rozdz. 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

W rozdziale tym zagregowaną kwotę 194.500,00 zł przeznacza się na zapewnienie przez Urząd Gminy Stolno wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek obsługiwanych, tj.: Szkoły Podstawowej w Stolnie, Szkoły Podstawowej w Robakowie, Szkoły Podstawowej w Wabczu i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Stolnie w zakresach obowiązków określonych uchwałą nr XXXII/232/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 26 października 2017 r. w sprawie zorganizowania wspólnej obsługi administracyjnej, finansowej i organizacyjnej jednostek organizacyjnych Gminy Stolno.

Rozdz. 75095 - Pozostała działalność

W rozdziale tym kwotę 130.800,00 zł przeznacza się na:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 25.000,00 zł,
- wypłaty wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, obejmujące wypłaty prowizji od pobranych podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego w wysokości 100.000,00 zł,
- zakup materiałów i usług w wysokości 800,00 zł,
- koszty doręczania wezwań i innych pism oraz koszty egzekucji komorniczej w wysokości 5.000,00 zł.



Zadania zlecone gminy

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 51.600,00 zł przeznacza się na zadania zlecone gminie finansowane prognozowaną dotacją Wojewody Kujawsko – Pomorskiego. Są nimi wyłącznie wynagrodzenia bez składek od nich naliczanych, gdyż przyznana dotacja nie pokryje rzeczywistych kosztów obsługi między innymi: Urzędu Stanu Cywilnego, ewidencji ludności, czy też spraw z zakresu obronności.

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

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

Wydatek w wysokości 1.039,00 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 91.052,00 zł.

Rozdz. 75404 – Komendy wojewódzkie 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 89.052,00 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, przeglądy techniczne sprzętu takiego jak narzędzia hydrauliczne i agregaty prądotwórcze oraz pojazdów, naprawy i legalizacja gaśnic, badania lekarskie członków OSP, szkolenia specjalistyczne dla członków OSP, a także zakupy drobnego sprzętu, ubezpieczenie strażaków NW i majątku oraz refundowanie kosztów udziału członków OSP w akcjach ratowniczych. W ramach tych wydatków uwzględniono udział funduszu sołeckiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP w wysokości 3.400,00 zł, ujęty również w załączniku nr 16.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu planuje się w wysokości 220.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki działu wyniosą 970.900,00 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 38.400,00 zł z przeznaczeniem na poniesienie opłat wynikających z prowadzenia rachunków bankowych.

W rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Są to rezerwy w łącznej kwocie 930.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2018 rok w tym dziale określa się w wysokości 7.864.568,74 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,
- doszkącanie 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 (180.000,00zł).

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 7.364.456,74 zł generują 36,92 % 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, związane z organizacją roku szkolnego 2019/2020

Planowana kwota wydatków pochodzi:

- z subwencji oświatowej 3.811.480,00 zł,
- ze środków własnych gminy 3.552.976,74 zł (bez rezerwy celowej na uzupełnienie finansowania zadań bieżących oświaty w wysokości 180.000,00 zł).

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2019 r. planuje się w wysokości 78.000,00 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 68.000,00 zł. Kwotę tę w całości zabezpiecza się na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

W ramach Programu przewiduje się wydatki na działalność Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych: 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. 72.000,00 zł.

Rozdz. 85158 – Izby wytrzeźwień

W rozdziale tym zostaną ujęte wydatki związane z pobytem w Izbie Wytrzeźwień zaplanowane w wysokości 3.000,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2019 rok w tym dziale określa się w wysokości 918.331,40 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 oraz na przydzielenie rodzinie asystenta rodziny. W odniesieniu do wyżej wymienionych wydatków - z uwagi na rosnącą liczbę rodzin wymagających wsparcia utworzono rezerwę celową w wysokości 66.000,00 zł.

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

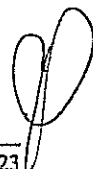
DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki tego działu dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych ustala się w wysokości 170.100,00 zł 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 ujmowana jako zmniejszenie wydatków po stronie wydatkowej budżetu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki planowane w wysokości 5.322.854,83 zł, stanowiącej 26,69 % wydatków bieżących ogółem, z tego :

- w ramach programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ i ich obsługę w łącznej wysokości 2.892.300,00 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 2.043.100,00 zł,



- na wspieranie rodziny – 183.454,83 zł,
- na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 180.000,00 zł,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 24.000,00 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 921.315,00 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, dziewięciu tłoczni ścieków i trzech przepompowni, ustalone w zagregowanej wysokości 591.722,00,00 zł i wydatek majątkowy w kwocie 10.000,00 zł, wyszczególniony w załączniku nr 3.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami.

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 20.000,00 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 82.993,00 zł przeznacza się przede wszystkim na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw z uwzględnieniem wsparcia ze środków funduszu sołeckiego w wysokości 76.414,07 zł, zaprezentowanego w załączniku nr 16.

Rozdz. 90005 – Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 5.000,00 zł z przeznaczeniem na aktualizację bazy danych Planu Gospodarki Niskoemisyjnej

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

Wydatki ujęte w tym rozdziale w wysokości 25.000,00 zł przeznacza się na utrzymanie bezdomnych psów w schronisku

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 należyтым stanie technicznym zaplanowane w wysokości 112.500,00 zł.

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

Wydatki tego rozdziału prognozuje się w wysokości 37.100,00 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 mieniu, realizację nasadzeń zastępczych nakazanych decyzją Starosty Chełmińskiego, organizację w placówkach szkolno-wychowawczych konkursów ekologicznych oraz nagrody dla laureatów, organizację konkursu „Ekologia w wiejskiej zagrodzie”, a także dofinansowanie Gminnej Spółki Wodnej na meliorację użytków rolnych oraz konserwację urządzeń wodnych w wysokości 3 000,00 zł.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 37.000,00 zł z przeznaczeniem na przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdów służbowych.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 356.800,00 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 55.900,00 zł planuje się przeznaczyć na :

- dotację celową na dofinansowanie organizacji dożynek powiatowych w wysokości 1.700,00 zł,

25 

- dotację celową na dofinansowanie organizacji imprez o charakterze promocyjnym przez podmioty spoza sektora finansów publicznych wyłonione w drodze konkursu ofert w wysokości 3.000,00 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 w sołectwach i imprez integracyjnych w sołectwach gminy,
- zakup wiązanek okolicznościowych,
- druk gazety gminnej „Echo Stolna”,
- ogłoszenia świąteczne w prasie lokalnej.

Wskazać należy, że znacząca część wydatków związanych z organizacją imprez integracyjnych, działalnością kulturalną i sportowo-rekreacyjną zostanie pokryta ze środków funduszu sołeckiego, 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 20.900,00 zł.

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 110.300,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

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

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym planuje się wydatki w łącznej wysokości 154.700,00 zł, z tego w kwocie 147.983,79 zł finansowane ze środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16.

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2019 rok stanowią kwotę 371.090,00 zł, z przeznaczeniem na budowę miejsca rekreacji w miejscowości Rybieniec w wysokości 270.000,00 zł, ujętą w załączniku nr 3, na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno oraz 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,
- świadczenie usług przewozu dzieci na zajęcia nauki pływania,
- utrzymanie boisk i budynków socjalnych im towarzyszących wraz z oświetleniem i wywozem odpadów komunalnych,
- zakup wody do podlewania boiska w Wabczu,
- nagrody Wójta Gminy Stolno w konkurencjach sportowych,
- puchary.

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 27.215,40 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. w sprawie wydzielonego rachunku dochodów jednostek budżetowych Gminy Stolno, prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1990 r. o systemie oświaty, zmienionej uchwałą nr XXXI/224/2017 Rady Gminy Stolno z dnia 21 września 2017 r., określającej źródła dochodów, ich przeznaczenie, sposób i tryb sporządzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych, a także wskazującej jednostki oświatowe, przy których te rachunki funkcjonują.

Rachunki dochodów własnych w 2019 r. prowadzone będą przy dwóch placówkach oświatowych: Szkole Podstawowej im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie oraz Szkole Podstawowej im. Wojska Polskiego w Robakowie.



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

Łączne dochody prognozuje się w wysokości 51.600,00 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 2019 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

