

ZARZĄDZENIE NR 100/2020
WÓJTA GMINY STOLNO

z dnia 13 listopada 2020 r.

w sprawie przyjęcia i przekazania pod obrady Rady Gminy Stolno projektu budżetu Gminy Stolno na rok 2021 wraz ze zmianą wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stolno na lata 2021 - 2030

Na podstawie art. 233 i 238 ust. 1 i 2 oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 869 z późn. zm)

zarządza się, co następuje:

§ 1. Postanawia się przyjąć i przekazać pod obrady Rady Gminy Stolno projekt budżetu Gminy Stolno na rok 2021 stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia oraz projekt zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Stolno na lata 2021-2030 stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia.

§ 2. Zobowiązuje się Skarbnika Gminy do przekazania projektu budżetu na rok 2021 i projektu zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2021 – 2030 wraz z objaśnieniami Radzie Gminy Stolno oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Oddziałowi w Toruniu celem zaopiniowania.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Stolno

Jerzy Rabeszko

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2020 r.

w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 9 lit. d i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 219, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu w wysokości 24.164.002,00 zł z tego:

- 1) bieżące w wysokości 22.998.352,36 zł,
- 2) majątkowe w wysokości 1.165.649,64 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu w wysokości 25.932.000 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 22.529.368,69 zł, z tego:
 - wydatki jednostek budżetowych w wysokości 14.327.918,40 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 9.746.253,70 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 4.581.664,70 zł,
 - dotacje na zadania bieżące w wysokości 266.005,00 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 7.463.073,78 zł,
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 362.371,51 zł,
 - wydatki na obsługę długu w wysokości 110.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 3.402.631,31 zł, z tego inwestycje i zakupy inwestycyjne 3.402.631,31 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 473.631,31 zł,
- zgodnie z załącznikami nr 2 i nr 3 do uchwały.

§ 3. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną na wydatki bieżące w wysokości – 259.000,00 zł,
- 2) celowe w wysokości - 701.000,00 zł, w tym:
 - na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 66.000,00 zł,
 - na uzupełnienie finansowania realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 115.000,00 zł,
 - na uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu pomocy społecznej w wysokości 20.000,00 zł
 - na zadania inwestycyjne Gminy Stolno w wysokości 500.000,00 zł.

§ 4. 1. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 1.767.998,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.767.998,00 zł.

2. Określa się przychody budżetu w wysokości 3.174.318,23 zł i rozchody budżetu w wysokości 1.406.320,23 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały.

§ 5. 1. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 6.913.752,00 zł, zgodnie z załącznikami nr 5 i nr 6 do uchwały.

2. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

3. Ustala się dotacje celowe przekazywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 72.414,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

4. Ustala się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie w wysokości 137.000.00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

5. Ustala się dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty spoza sektora finansów publicznych w łącznej kwocie 91.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10 do uchwały.

6. Ustala się dotacje celowe i wpłaty dla jednostek sektora finansów publicznych w wysokości 209.414,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 11 do uchwały.

§ 6. 1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 72.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki: na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 69.000,00 zł oraz na realizację zadań zawartych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 3.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12 do uchwały.

2. Ustala się dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w wysokości 15.000,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

§ 7. Ustala się wydatki na projekty realizowane ze środków pochodzących z Unii Europejskiej i środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości 836.002,82 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały.

§ 8. Ustala się plany środków gromadzonych na wydzielonych rachunkach dochodów jednostek budżetowych Gminy Stolno prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 14 grudnia 2016 r. Prawo oświatowe w wysokości 48.100,00 zł oraz wydatków nimi finansowanych w wysokości 48.100,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15 do uchwały.

§ 9. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem nr 16 do uchwały.

§ 10. Ustala się dochody związane z realizacją zadań zleconych należne budżetowi państwa w wysokości 33.900,00 zł, zgodnie z załącznikiem nr 17 do uchwały.

§ 11. 1. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek, z tego na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 3.500.000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 1.767.998,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.406.320,23 zł.

2. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:
 - spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w wysokości 1.406.320,23 zł,
 - finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.767.998,00 zł,
 - finansowanie przejściowego deficytu budżetu do kwoty 3.500.000,00 zł,

- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków w ramach działu klasyfikacji budżetowej wydatków bieżących łącznie z wydatkami na wynagrodzenia ze stosunku pracy i na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 3) dokonywania zmian zaplanowanych zadań w zakresie wydatków majątkowych w danym dziale do wysokości 100 % planowanych nakładów na poszczególne zadania,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunku bankowym w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu,
- 5) przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których termin płatności wykracza poza 2021 rok.
- 6) zaciągania zobowiązań, których płatności przypadać będą w następnych latach budżetowych do kwoty 8.000.000,00 zł,
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

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

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

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 13. Uchwała podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko- Pomorskiego. Uchwała podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Stolno.

§ 14. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Gminy

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

Dochody na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	711 500,00
	40002		Dostarczanie wody	711 500,00
		0830	Wpływy z usług	710 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 500,00
600			Transport i łączność	524 500,00
	60016		Drogi publiczne gminne	524 500,00
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	524 500,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	79 100,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	79 100,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	30 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	45 000,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 100,00
710			Działalność usługowa	4 400,00
	71035		Cmentarze	2 000,00
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	2 000,00
	71095		Pozostała działalność	2 400,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 400,00
720			Informatyka	51 798,44
	72095		Pozostała działalność	51 798,44
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 961,80
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	49 836,64
750			Administracja publiczna	52 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 052,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 052,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 052,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 086 742,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 294 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 852 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	378 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	39 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	23 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 109 006,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	970 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	850 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 300,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	174 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 706,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	147 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	15 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	72 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 536 736,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 436 736,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	100 000,00
758			Różne rozliczenia	5 393 778,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	3 358 060,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	3 358 060,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 635 718,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 635 718,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	400 000,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	400 000,00
801			Oświata i wychowanie	216 302,00
	80101		Szkoły podstawowe	50 000,00
		6250	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	50 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	26 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	26 000,00
	80195		Pozostała działalność	140 302,00

		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	140 302,00
852			Pomoc społeczna	689 416,57
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 600,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	137 200,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	137 200,00
	85216		Zasiłki stałe	161 400,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	161 400,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	107 500,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	107 400,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 860,00
		0830	Wpływy z usług	160,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 700,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	45 100,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	45 100,00
	85295		Pozostała działalność	202 756,57
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	202 756,57
855			Rodzina	6 852 900,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 740 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 740 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 914 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 900 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	14 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	180 800,00

		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	180 800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	500 512,99
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	485 312,99
		0830	Wpływy z usług	345 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	999,99
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	139 313,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	15 000,00
	90020		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych	200,00
		0400	Wpływy z opłaty produktowej	200,00

Razem:				24 164 002,00
---------------	--	--	--	---------------

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

Wydatki budżetu na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	25 000,00
	01030		Izby rolnicze	25 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	25 000,00
400			Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	716 309,16
	40002		Dostarczanie wody	716 309,16
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	225 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	21 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 300,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 300,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
		4260	Zakup energii	215 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 500,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	23 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	35 800,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	4 909,16
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
600			Transport i łączność	1 359 000,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	50 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	50 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 309 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	35 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 229 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	453 577,19
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	27 346,95
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4260	Zakup energii	2 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	9 946,95
		4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	2 000,00
	70095		Pozostała działalność	426 230,24
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00

	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	218 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	18 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	40 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
	4260	Zakup energii	28 900,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	19 400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 330,24
	4520	Oplaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	16 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 100,00
710		Działalność usługowa	58 400,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	37 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
	71035	Cmentarze	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	1 000,00
	71095	Pozostała działalność	19 400,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 006,01
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	344,84
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,15
	4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00
720		Informatyka	73 215,15
	72095	Pozostała działalność	73 215,15
	4300	Zakup usług pozostałych	12 275,84
	4307	Zakup usług pozostałych	1 961,80
	4309	Zakup usług pozostałych	346,20
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	49 836,64
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	8 794,67
750		Administracja publiczna	3 128 983,98
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 000,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	197 400,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	105 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	80 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 463 795,08
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 680 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	275 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	45 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00

	4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	12 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 395,08
	4510	Oplaty na rzecz budżetu państwa	400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	37 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	260 788,90
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	183 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	12 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	33 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 600,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 380,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 358,90
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
75095		Pozostała działalność	145 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	48 000,00
	4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	90 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	7 000,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 052,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 052,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	247,58
	4300	Zakup usług pozostałych	804,42
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	141 332,00
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	2 000,00
	2300	Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy	2 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	106 752,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	23 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	152,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
	4260	Zakup energii	13 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
	75414	Obrona cywilna	2 580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	380,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 200,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	30 000,00

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
757			Obsługa długu publicznego	110 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	110 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	110 000,00
758			Różne rozliczenia	1 050 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	90 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	90 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	960 000,00
		4810	Rezerwy	460 000,00
		6800	Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	500 000,00
801			Oświata i wychowanie	7 006 568,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 984 899,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	101 300,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 111 985,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	241 383,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	572 528,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93 323,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	325 000,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
		4260	Zakup energii	47 900,00
		4270	Zakup usług remontowych	36 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	3 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	63 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	7 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	14 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	143 000,00
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 100,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52 180,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	334 034,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	26 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	214 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	16 200,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 029,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 305,00
	80104		Przedszkola	108 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	108 000,00
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	652 150,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	46 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	371 600,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	53 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20 000,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	1 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	30 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 250,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	323 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	311 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	37 079,00
	4300	Zakup usług pozostałych	37 079,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	48 540,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	26 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 450,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 490,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	295 264,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	25 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	9 614,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 650,00
80195		Pozostała działalność	223 602,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 400,00
	4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	16 549,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 000,00
	4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 845,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	400,00
	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	406,00
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	76 680,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	3 585,00
	4307	Zakup usług pozostałych	40 237,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	63 000,00
851		Ochrona zdrowia	78 000,00
85153		Zwalczanie narkomanii	3 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	69 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00

		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień	6 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
852			Pomoc społeczna	1 330 847,44
	85202		Domy pomocy społecznej	90 000,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	90 000,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	260,00
		2330	Dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	260,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	13 600,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	13 600,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	169 200,00
		3110	Świadczenia społeczne	169 200,00
	85215		Dodatki mieszkaniowe	25 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	25 000,00
	85216		Zasiłki stałe	164 100,00
		3110	Świadczenia społeczne	164 100,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	546 458,93
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	345 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	24 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	62 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 500,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 516,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	40 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	26 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 100,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 492,93
		4480	Podatek od nieruchomości	250,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 000,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	648,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 692,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 360,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 167,00
		3110	Świadczenia społeczne	75 167,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	85295		Pozostała działalność	220 361,51
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	3 000,00
		3119	Świadczenia społeczne	1 120,00
		4017	Wynagrodzenia osobowe pracowników	21 994,17
		4019	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 419,91
		4117	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 548,92
		4119	Składki na ubezpieczenia społeczne	186,80

	4127	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	505,80
	4129	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26,62
	4177	Wynagrodzenia bezosobowe	117 804,00
	4179	Wynagrodzenia bezosobowe	6 396,00
	4217	Zakup materiałów i wyposażenia	32 096,00
	4219	Zakup materiałów i wyposażenia	2 087,61
	4307	Zakup usług pozostałych	26 435,68
	4309	Zakup usług pozostałych	2 740,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	321 607,00
	85395	Pozostała działalność	321 607,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 454,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	43 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 000,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 053,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 800,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 200,00
855		Rodzina	7 060 351,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	4 740 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	4 700 049,58
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 711,50
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 627,50
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	661,16
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 900 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 737 660,20
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 326,68
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 540,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 822,86
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
	85504	Wspieranie rodziny	202 251,00
	3110	Świadczenia społeczne	174 297,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	22 200,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 983,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	545,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	776,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	450,00
	85508	Rodziny zastępcze	200 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	200 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 100,00

		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 100,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 488 917,08
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1 324 131,81
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	290 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	23 000,00
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	7 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	52 600,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 500,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	9 400,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
		4260	Zakup energii	198 500,00
		4270	Zakup usług remontowych	10 884,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 700,00
		4390	Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	2 200,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	27 912,73
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	10 335,08
		4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	100,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	160 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	139 313,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	275 687,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	15 591,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	15 591,00
	90004		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	94 011,32
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	500,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	50,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	67 800,00
		4260	Zakup energii	8 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 161,32
	90013		Schroniska dla zwierząt	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	132 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
		4260	Zakup energii	58 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	74 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	27 800,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	4 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	11 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	24 582,95

	4300	Zakup usług pozostałych	24 582,95
90095		Pozostała działalność	840 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	13 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	810 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	417 700,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	60 200,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 700,00
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 100,00
	4430	Różne opłaty i składki	400,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	26 400,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4260	Zakup energii	19 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	900,00
	4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	6 000,00
	92116	Biblioteki	137 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	137 000,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	15 000,00
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	15 000,00
	92195	Pozostała działalność	179 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	300,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	47 700,00
	4260	Zakup energii	46 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	75 400,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 200,00
926		Kultura fizyczna	111 140,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	106 240,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	64 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	20,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00
	4260	Zakup energii	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	92695	Pozostała działalność	4 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00

		4300	Zakup usług pozostałych	900,00
Razem:				25 932 000,00

Załącznik nr 3

do uchwały nr
Rady Gminy Stolno
z dnia

Zadania inwestycyjne na 2021r.

Lp.	Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki								Komórka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
						rok budżetowy 2021 (8+9+10+11)	z tego źródła finansowania							
							dochody własne jst	kredyty i pożyczki	kredyty i pożyczki na wypierające finansowanie ze środków UE	środki pochodzące z innych źródeł	środki wymienione w art.. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		14
11	600	60014	6300	dotacja celowa na dofinansowanie dróg powiatowych	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
2	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 060245C w Pilewicach od km 0+001,79 do km0+790,75	360 000,00	350 000,00	170 000,00	0,00	0,00	180 000,00	(F-sz Dróg Samorządowych	0,00		Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
3	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 060219C w Rybieńcu od km 0+001,05 do km 0+754,42	350 000,00	350 000,00	270 000,00	0,00	0,00	80 000,00	(FOGR)	0,00		Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
4	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej nr 060213C Małe Czyste -Należ od km 0+000 do km 0+865	529 000,00	529 000,00	264 500,00	0,00	0,00	264 500,00	(F-sz Dróg Samorządowych	0,00		Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
Suma 600/					1 289 000,00	1 279 000,00	754 500,00	0,00	0,00	524 500,00		0,00	0,00	x
5	720	72095	6057,606	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	132 280,74	58 631,31	8 794,67	0,00	0,00	0,00	49 836,64	RPO 2014-2020	0,00	Inspektor ds.adm.siecią informat.zam. publ. i pozysk.fund.unij.
Suma 720/...					132 280,74	58 631,31	8 794,67	0,00	0,00	0,00	49 836,64		0,00	x
6	750	75023	6050	Dostosowanie Urzędu Gminy Stolno w celu zapewnienia dostępności osobom ze szczególnymi potrzebami	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Inspektor ds. gospodarki nieruchomościami i lokalami
Suma 750/...					30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
7	758	75818	6800	Rezerwa celowa na zadania inwestycyjne Gminy Stolno	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
Suma 758/					0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		x
8	801	80101	6050	Przebudowa boiska sportowego przy Szkole Podstawowej w Stolnie	150 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	50 000,00	Kuj.-Pom. Mała Infrastruktura Sportowa	0,00		Inspektor ds. infrastruktury i zagospodarowania przestrzennego
Suma 801/					150 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	50 000,00		0,00	0,00	x
9	900	90095	6050	Wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Stolno	880 000,00	810 000,00	410 000,00	0,00	0,00	400 000,00	Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych	0,00	0,00	Inspektor ds.adm.siecią informat.zam. publ. i pozysk.fund.unij.
Suma 900/...					880 000,00	810 000,00	410 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00		0,00	x
10	900	90001	6057 6059	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Stolno	1 236 000,00	415 000,00	275 687,00	0,00	0,00	0,00	139 313,00	PROW	0,00	Kierownik RGK
11	900	90001	6050	Przebudowa i rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków, Stacji Uzdatniania w Grubnie, Stacji Uzdatniania w Trzebieluchu	7 270 000,00	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		Kierownik RGK
Suma 921/...					8 506 000,00	575 000,00	435 687,00	0,00	0,00	0,00	139 313,00	0,00		x
OGÓŁEM					10 987 280,74	3 402 631,31	2 238 981,67	0,00	0,00	974 500,00	189 149,64	0,00		X

Przychody i rozchody budżetu w 2021r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			3 174 318,23
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	3 174 318,23
Rozchody ogółem:			1 406 320,23
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 406 320,23

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

Dotacje na zadania zlecone na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	52 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	52 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 052,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 052,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 052,00
852			Pomoc społeczna	21 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 700,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 700,00
855			Rodzina	6 838 900,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 740 000,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	4 740 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 900 000,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 900 000,00
	85504		Wspieranie rodziny	180 800,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	180 800,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 100,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 100,00
Razem:				6 913 752,00

Załącznik nr 6 do uchwały nr ... z dnia ...

Wydatki na zadania zlecone na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	52 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	52 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 052,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 052,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	247,58
		4300	Zakup usług pozostałych	804,42
852			Pomoc społeczna	21 800,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	100,00
		3110	Świadczenia społeczne	100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	648,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 692,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 360,00
855			Rodzina	6 838 900,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	4 740 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	4 700 049,58
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	27 711,50
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 627,50
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	661,16
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 900 000,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 737 660,20
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	40 326,68
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 540,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	114 822,86
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,26
	85504		Wspieranie rodziny	180 800,00
		3110	Świadczenia społeczne	174 297,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	5 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	970,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	133,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	18 100,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	18 100,00
Razem:				6 913 752,00

Załącznik nr 7
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie
porozumień z organami administracji rządowej na 2021 r.**

Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)	Wyszczególn.	Dział	Rozdz.	§	Kwota (w zł)
710	71035	2020	2 000,00	Cmentarnictwo wojenne	710	71035	4210 4270	1 000,00 1 000,00

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

**Dotacje celowe przekazane na podstawie porozumień między jednostkami
samorządu terytorialnego na 2021 r.**

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60014	6620	50 000,00	Dofinansowanie dróg powiatowych
852	85205	2330	260,00	Dotacja celowa dla samorządu województwa na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie tzw. "Niebieska Linia"
853	85395	2310	20 454,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
921	92105	2310	1 700,00	Dofinansowanie organizacji dożynek powiatowo-gminnych
Razem			72 414,00	

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

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu Gminy Stolno

Dotacje podmiotowe udzielone z budżetu Gminy Stolno		Plan na 2021 rok
Instytucje kultury		137 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	137 000,00
92116	Biblioteki	137 000,00
	- Gminna Biblioteka Publiczna	137 000,00

Załącznik nr 10
do uchwały nr ...
Rady Gminy Stolno
z dnia ...

**Dotacje celowe na zadania własne gminy realizowane przez podmioty spoza
sektora finansów publicznych na 2021 rok.**

Dział	Rozdz.	§	Nazwa zadania	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
852	85295	2830	Organizacja pomocy społecznej osobom z niepełnosprawnością i nie objętym ustawą o pomocy społecznej	3 000,00
900	90019	2830	Melioracja użytków rolnych oraz konserwacja urządzeń wodnych	4 000,00
921	92105	2830	Działalność wspomagająca rozwój wspólnot i społeczności lokalnych	5 000,00
921	92120	2720	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	15 000,00
926	92605	2820	Organizacja zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży oraz upowszechnienie kultury fizycznej i sportu	64 000,00
Ogółem				91 000,00

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

Dotacje celowe dla jednostek sektora finansów publicznych na 2021 r.

Dział	Rozdział	§	Kwota (w zł)	Wyszczególnienie
600	60014	6620	50 000,00	Dofinansowanie dróg powiatowych
853	85395	2310	20 454,00	Dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego Organizatorem jest Gmina Lisewo
852	85205	2330	260,00	Dotacja celowa dla samorządu województwa na dofinansowanie zadania z zakresu przeciwdziałania przemocy w rodzinie tzw. "Niebieska Linia"
921	92105	2310	1 700,00	Dofinansowanie organizacji dożynek powiatowo-gminnych
921	92116	2480	137 000,00	Dotacja podmiotowa na pokrycie działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Stolnie
Razem			209 414,00	

Załącznik nr 12 do uchwały

nr ...

Rady Gminy Stolno

z dnia ...

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki związane z realizacją zadań wynikających z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii na rok 2021

w zł

Dz.	Rozdz.	§	Wyszczególnienie	Plan 2021 r.
1	2	3	4	5
			DOCHODY	72 000,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	72 000,00
	75618		<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	<i>72 000,00</i>
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	72 000,00
			WYDATKI	72 000,00
851			Ochrona zdrowia	72 000,00
	85153		<i>Zwalczanie narkomani</i>	<i>3 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	<i>69 000,00</i>
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	12 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	200,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3000,00

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok	
			Dochody	Wydatki
1	2	3	4	5
		OGÓŁEM	15 000,00	15 000,00
900		<i>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</i>	15 000,00	15 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15 000,00	15 000,00
		Opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska	15 000,00	0,00
		dotacja na konserwację budowli melioracyjnych	0,00	4 000,00
		szkolenia i inne usługi	0,00	500,00
		nasadzenia drzew i krzewów	0,00	10 000,00
		organizacja konkursów ekologicznych	0,00	500,00

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Wydatki w roku budżetowym 2021	Plan		
				udział własny	śr z budżetu UE	śr. z BP
1	2	3	4	5	6	7
		RAZEM MAJĄTKOWE	473 631,31	284 481,67	189 149,64	0,00
720		Informatyka	58 631,31	8 794,67	49 836,64	0,00
	72095	Pozostała działalność	58 631,31	8 794,67	49 836,64	0,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	58 631,31	8 794,67	49 836,64	0,00
901		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	415 000,00	275 687,00	139 313,00	0,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	415 000,00	275 687,00	139 313,00	0,00
		Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno	415 000,00	275 687,00	139 313,00	0,00
		RAZEM BIEŻĄCE	362 371,51	14 604,94	347 420,37	0,00
710		Działalność usługowa	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00
	71095	Pozostała działalność	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00
		Projekt grantowy pn. „Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym – II edycja”	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00
720		Informatyka	2 308,00	0,00	1 961,80	0,00
	72095	Pozostała działalność	2 308,00	0,00	1 961,80	0,00
		Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0	2 308,00	346,20	1 961,80	0,00
801		Oświata i wychowanie	140 302,00	0,00	140 302,00	0,00
	80195	Pozostała działalność	140 302,00	0,00	140 302,00	0,00
		Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Stolnie	140 302,00	0,00	140 302,00	0,00
852		Pomoc społeczna	217 361,51	14 604,94	202 756,57	0,00
	85295	Pozostała działalność	217 361,51	14 604,94	202 756,57	0,00
		Stacja Animacja – I edycja	52 780,00	2 780,00	50 000,00	0,00
		Centrum Aktywności Lokalnej w Gminie Stolno – I edycja	52 631,61	2 631,61	50 000,00	0,00
		Włączeni Zadowoleni	52 300,00	2 650,00	49 650,00	0,00
		Włączeni Aktywni	52 300,00	2 650,00	49 650,00	0,00
		Kujawsko-Pomorska Teleopieka	7 349,90	3 893,33	3 456,57	0,00
		RAZEM WYDATKI	836 002,82	299 086,61	536 570,01	0,00

Plan dochodów i wydatków wydzielonych rachunków jednostek oświatowych na rok 2021

Załącznik nr 15
do Uchwały nr
z dnia

DZ.	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody				WYDATKI			
			stan środków pieniężnych na początek okresu	Dochody własne		Suma Bilansująca	Wydatki ogółem		Stan środków pieniężnych na koniec I półrocza 2019	Suma bilansująca
			Plan	klasyfikacja budżetowa §	Plan	plan	klasyfikacja budżetowa §	Plan	Plan	Plan
801	80101	Oświata i wychowanie	0,00		48100,00	48100,00		48100,00	0,00	48100,00
		Szkoły podstawowe	0,00		48100,00	48100,00		48100,00	0,00	48100,00
		Szkoła Podstawowa w Stolnie	0,00	0750	33000,00	33000,00	4210	5900,00	0,00	5900,00
				0830	12000,00	12000,00	4240	3000,00	0,00	3000,00
				0920	400,00	400,00	4260	12000,00	0,00	12000,00
							4270	20000,00	0,00	20000,00
							4300	3000,00	0,00	3000,00
							4530	1500,00	0,00	1500,00
		SZKOŁA Podstawowa w ROBAKOWIE	0,00	0750	2500,00	2500,00	4210	2200,00	0,00	2200,00
				0920	200,00	200,00	4300	200,00	0,00	200,00
							4530	300,00	0,00	300,00

PLAN WYDATKÓW JEDNOSTEK POMOCNICZYCH W RAMACH BUDŻETU GMINY STOLNO NA 2021 ROK

Dział	Rozdział	Sołectwo	Nazwa zadania, przedsięwzięcia	Kwota
		Sołectwo Cepno		34458,85
921	92195		Imprezy integracyjne	3445,88
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego	13612,97
900	90015		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	5000,00
600	60016		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	12000,00
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	200,00
921	92195		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00
754	75412			
		Sołectwo Gorzuchowo		18621,22
921	92195		Działania integracyjne	2500,00
900	90015		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	8921,22
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2000,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3000,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	700,00
921	92195		Współdziałanie ze Stowarzyszeniem " Lepsze jutro"	1500,00
		Sołectwo Grubno		40841,90
921	92195		Imprezy integracyjne	4000,00
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego	2500,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz oświetlenie uliczne	6000,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00
921	92195		Działalność sportowo - rekreacyjna	500,00
926	92695		Budowa placu zabaw przy świetlicy wiejskiej Etap-4	15000,00
921	92195		Dofinansowanie budowy chodnika	8841,90
600	60016			
		Sołectwo Male Czyste		35994,62
921	92195		Imprezy integracyjne	3500,00
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	9900,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	11694,62
921	92195		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	800,00
754	75412		Budowa fotowoltaiki na budynku świetlicy wiejskiej	10100,00
900	90095			
		Sołectwo Obory		18333,26
921	92195		Imprezy integracyjne	1833,26
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	1500,00
900	90015		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	1500,00
600	60016		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3000,00
921	92195		Działalność sportowo - rekreacyjna	500,00
926	92695		Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach	10000,00
900	90015			
		Sołectwo Paparzyn		28171,79
921	92195		Imprezy integracyjne	3000,00
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	10000,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	14271,79
921	92195		Działalność sportowo - rekreacyjna	600,00
926	92695		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
754	75412			
		Sołectwo Pilewice		12622,11
921	92195		Imprezy integracyjne	1222,11
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	3000,00
900	90015		Działalność sportowo - rekreacyjna	1700,00
926	92695		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	4700,00
600	60016		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	300,00
754	75412		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	1700,00
921	92195			
		Sołectwo Robakowo		31387,31
921	92195		Imprezy integracyjne	3000,00
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	7387,31
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	5000,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3000,00
921	92195		Działalność kulturalno - oświatowa	500,00
921	92195		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	500,00
754	75412		Remont wejścia do świetlicy wiejskiej KGW	1000,00
921	92195		Montaż lampy hybrydowej	11000,00
900	90015			
		Sołectwo Rybienieć		26780,00
921	92195		Imprezy integracyjne	2680,00
900	90004		Wykaszenie, utrzymanie i doposażenie zieleńców, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i	

900	90015		poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	9000,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2600,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	6700,00
926	92695		Działalność sportowo - rekreacyjna	400,00
754	75412		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	900,00
921	92195		Utrzymanie i doposażenie budynku wiaty - miejsca rekreacji	4500,00
Sołectwo Sarnowo				15693,65
921	92195		Imprezy integracyjne	2000,00
900	90004		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	6000,00
900	90015		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	3493,65
600	60016		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00
921	92195		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP Robakowo	200,00
754	75412			
Sołectwo Stalno				47992,83
921	92195		imprezy integracyjne	4792,83
900	90004		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	14000,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	4000,00
921	92195		Remont i utrzymanie dróg w sołectwie	8000,00
926	92695		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	1200,00
754	75412		Działalność kulturalno - oświatowa	3000,00
921	92195		Warsztaty i zajęcia edukacyjno - integracyjne	5000,00
921	92195		Doprowadzenie kanalizacji do „ budynków kolejowych" w Stalnie	8000,00
Sołectwo Trzebieluch				21788,74
921	92195		Imprezy integracyjne	1950,00
900	90004		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	3000,00
900	90015		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie	2500,00
600	60016		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	3500,00
921	92195		Działalność sportowo - rekreacyjna	200,00
926	92695		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00
754	75412		Montaż lampy hybrydowej	10038,74
900	90015		Warsztaty florystyczne	400,00
Sołectwo Wabcz				38922,18
921	92195		Imprezy integracyjne	3900,00
900	90004		Wykazanie, utrzymanie i doposażenie zieleni, boisk, placów zabaw, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych	6000,00
600	60016		Remonty i utrzymanie dróg gminnych w sołectwie oraz utrzymanie oświetlenia ulicznego.	5000,00
900	90015		Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej	12322,18
921	92195		Działalność sportowo - rekreacyjna	1500,00
926	92695		Dofinansowanie gotowości bojowej OSP	200,00
754	75412		Wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznej na budynku świetlicy -udział finansowy	10000,00
RAZEM:				371608,46

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

PLAN FINANSOWY DOCHODÓW PODLEGAJĄCYCH ODPROWADZENIU DO BUDŻETU
PAŃSTWA W 2021 R.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	TREŚĆ	PLAN
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	100,00
	75011	0690	URZĘDY WOJEWÓDZKIE	100,00
852			POMOC SPOŁECZNA	1 100,00
	85228	0830	USŁUGI OPIEKUŃCZE I SPECJALISTYCZNE USŁUGI OPIEKUŃCZE	1 100,00
855			RODZINA	32 700,00
	85502	0920	ŚWIADCZENIA RODZINNE	20 700,00
		0970	ŚWIADCZENIA Z FUNDUSZU ALIMENTACYJNEGO	2 000,00
		0980	SKŁADKI NA UBEZPIECZENIA EMERYTALNE I RENTOWE Z UBEZPIECZENIA SPOŁECZNEGO	10 000,00
OGÓŁEM:				33 900,00

UZASADNIENIE

Informacje ogólne

Podstawę opracowania projektu budżetu Gminy Stolno na 2021 rok stanowi projekt zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2021 – 2030 w części dotyczącej 2021 r.

Projekt budżetu Gminy Stolno na 2021 rok zamyka się deficytem (wydatki przewyższają dochody) w wysokości - 1.767.998,00 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 2021 r. (bez wyłączeń UE) wyniesie 6.159.820,09 zł.

Objaśnienia do załącznika Nr 1

DOCHODY

W budżecie Gminy Stolno zakłada się uzyskanie w 2021 roku dochodów ogółem wysokości 24.164.002,00 zł, tj. na poziomie 89,57 % przewidywanego wykonania w 2020 roku (26.975.518,61 zł).

Dochody bieżące na 2021 rok zaplanowane w kwocie 22.998.352,36 zł są niższe w stosunku do przewidywanego wykonania w 2020 roku (25.143.480,61 zł), 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 z lat ubiegłych, które wystąpiły w 2020 r. Dochody majątkowe na 2021 rok planuje się w kwocie 1.163.649,64 zł, tj. na poziomie niższym od przewidywanego wykonania w 2020 r. (1.832.038,00 zł) z uwagi na wystąpienie w 2020 r. wyższych źródeł majątkowych dotyczących dotacji z budżetu państwa oraz środków z Unii Europejskiej przeznaczonych na inwestycje (na przebudowy dróg gminnych oraz na przebudowę boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego w Małym Czystym). Nie planuje się wpływów ze sprzedaży nieruchomości gdyż sytuacja na rynku obrotu nieruchomościami obciążona jest elementem niepewności. Gmina będzie zbywała swoje nieruchomości uwzględniając wybór formy wykorzystania majątku, kalkulację ekonomiczną oraz długofalowe potrzeby.

Oznacza to, iż w ujęciu strukturalnym dochody bieżące stanowią 95,18 % dochodów ogółem, natomiast dochody majątkowe 4,82 %.

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 22.998.352,36 zł.

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

I. Dochody własne ogółem	5.739.965,99 zł
<i>w tym:</i>	
– wpływy z podatków i opłat	4.579.500,00 zł
– dochody z najmu i dzierżawy majątku gminy	45.000,00 zł
– odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy	17.499,99 zł
– inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów	1.097.966,00 zł.
II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.536.736,00 zł
III. Subwencje	4.993.778,00 zł
IV. Dotacje z budżetu państwa na cele bieżące	7.380.452,00 zł
V. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	347.420,37 zł

I. Dochody własne

Ogółem dochody własne planuje się w wysokości **5.739.965,99 zł**, które będą stanowiły 23,75 % dochodów gminy.

Dochody własne to:

- **wpływy z podatków** planowane w wysokości 4.287.300,00 zł, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 74,69 %,
- **wpływy z opłat** planowane w wysokości 292.200,00 zł, tj. na poziomie obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania 2020 roku, w strukturze dochodów własnych będą stanowiły 5,09 %;
- **dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych** planowane w wysokości 45.000,00 zł, tj. na poziomie niższym od obserwowanych wpływów w latach 2018 – 2019 r. oraz na poziomie szacowanych wpływów z tego źródła dochodów w roku 2020 z uwagi na aktualne warunki dotyczące koniunktury gospodarczej oraz na brak możliwości wynajmu zmodernizowanych przy współfinansowaniu ze środków unijnych świetlic wiejskich w Cepnie, Wabczu, w Rybieńcu i w Robakowie, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- **odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochód gminy**, które planuje się ostrożnie na poziomie niższym od przewidywanego wykonania 2020 roku, tj. w kwocie 17.499,99 zł,
- **inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów**, które zakłada się osiągnąć w wysokości 1.097.966,00 zł.

1. Wpływy z podatków – 4.287.300,00 zł :

- **podatek od nieruchomości** od osób fizycznych zaplanowano w kwocie 970.000,00 zł i od osób prawnych w kwocie 1.852.000,00 zł, co stanowi ogółem kwotę **2.822.000,00 zł**. W kalkulacji dochodów z tego podatku uwzględniono bieżący stan bazy podatkowej, stopień ściągальności, udzielenie zwolnień ustawowych od tego podatku i niektórych ulg w spłacie zobowiązań oraz jego wzrost o 3,9 % (poniżej dynamiki realnej PKB w 2021 r. prognozowanej przez Ministerstwo Finansów na poziomie 104%),
- **podatek rolny i leśny** zaplanowany w kwocie **1.268.300,00 zł**. Podatek rolny został skalkulowany w wysokości 1.228.000,00 zł, tj. uległ

nieznacznemu zwiększeniu w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2020 roku z uwzględnieniem stopnia ściągalności oraz dla podatku rolnego - według stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 r. (MP z 2020 r. poz. 982) w wysokości 58,55 zł za 1 q żyta, tj. średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2021, a także dla podatku leśnego - według stawki ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 r. (MP z 2020 r. poz. 983) w wysokości 196,84 zł za 1m³, tj. średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 r. Od osób fizycznych zaplanowano w związku z tym wpływy z podatku rolnego w wysokości 850.000,00 zł, a od osób prawnych w wysokości 378.000,00 zł. Wpływy z podatku leśnego od osób prawnych zaplanowano w wysokości 39.000,00 zł, a od osób fizycznych w wysokości 1.300,00 zł,

- **podatek od środków transportowych** w związku ze wzrostem stawek o 3,9 % w odniesieniu do większości kategorii przedmiotów opodatkowania tym podatkiem szacuje się osiągnąć dochody w wysokości **197.000,00 zł**. Od osób fizycznych zaplanowano wpływy z tego podatku w kwocie 174.000,00 zł, a od osób prawnych – 23.000,00 zł, tj. na poziomie minimalnie wyższym od przewidywanego wykonania tego źródła dochodów w 2020 r.

2. Wpływy z opłat – 292.200,00 zł :

- **podatek od czynności cywilnoprawnych** – wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych stanowią w 100% dochód Gminy i są przekazywane do budżetu za pośrednictwem urzędów skarbowych. Prognozuje się je uzyskać ostrożnie na poziomie nieznacznie obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania w 2020 roku, tj. w wysokości 100.000,00 zł, gdyż wpływy z tego podatku uzależnione są od ilości i wartości transakcji podlegających temu podatkowi, zawieranych w szczególności na rynku obrotu nieruchomościami. Zaobserwowano na przestrzeni ostatnich lat częściową odbudowę wpływów z tego źródła, jednak prognozy w tym zakresie w dalszym ciągu obarczone są elementem

niepewności m.in. z uwagi na załamanie się poziomu koniunktury gospodarczej,

- **opłata skarbową** – planowane dochody z opłaty skarbowej w 2021 roku szacuje się w wysokości 15.000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania 2020 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 2020 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 30.000,00 zł, tj. poniżej poziomu przewidywanego wykonania w 2020 r., w dodatku od 2019 r. wpływy te spadły wskutek wejścia w życie ustawy o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów.
- **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 2020 r., czyli w wysokości 60.000,00 zł z uwagi na zmienność zainteresowania zajęciem pasa drogowego,
- **wpływy z różnych opłat** obejmujące wpływy przekazywane przez Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska z tytułu kar za przekroczenie dopuszczalnych norm w środowisku lub wprowadzenie zanieczyszczeń do środowiska bez wymaganych pozwoleń w zależności od przeprowadzanych kontroli oraz przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska, ustala się ostrożnie - ze względu na zmianę ilości zanieczyszczeń odprowadzanych do środowiska - na poziomie nieco obniżonym w porównaniu do przewidywanego wykonania 2020 r., tj. w wysokości 15.000,00 zł,
- **wpływy z opłaty produktowej** planuje się na śladowym poziomie przewidywanego wykonania w 2020 roku, czyli w wysokości 200,00 zł.

- 3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 45.000,00 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 2020 roku, tj. w kwocie **17.499,00 zł.**
- 5. Pozostałe dochody** planuje się w wysokości **1.097.966,00 zł**, na którą składają się:
- wpływy z tytułu dostarczania wody przyjęte do budżetu w wysokości 710.000,00 zł oraz wpływy z tytułu prowadzonej gospodarki ściekowej i ochrony wód oszacowane w wysokości 345.000,00 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 należności od Gminy Lisewo oraz Gminy Miasto Chełmno z tytułu udziału w kosztach wychowania przedszkolnego, szacowane ostrożnie w wysokości 26.000,00 zł z uwagi na zmienność liczby dzieci,
 - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowane w wysokości 14.000,00 zł w związku z obsługą świadczeń rodzinnych , świadczeń z funduszu alimentacyjnego, szacowane na poziomie przewidywanego wykonania w 2020 r.
 - wpływy za korzystanie z nieruchomości w formie użyczenia w wysokości 1.100,00 zł,
 - wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień w wysokości 1.706,00 zł.,
 - wpływy z tytułu świadczenia specjalistycznych usług opiekuńczych w wysokości 160,00 zł

II. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa szacuje się w wysokości **4.536.736,00 zł**, co w porównaniu z przewidywanym wykonaniem w roku 2020

(4.416.919,62 zł) stanowi wzrost o 6,34 %. Planowane wpływy z tego tytułu będą stanowiły 19,43 % dochodów ogółem budżetu gminy.

Udziały we wpływach:

- z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjmuje się ogółem w kwocie 4.436.736,00 zł, tj. na poziomie odpowiadającym wielkości określonej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie z dnia 14 października 2020 r., znak: ST3/4750.30.2020. Jednak wartość ta nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie prognozowo-szacunkowy. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) stanowią dochód budżetu państwa i są gromadzone przez Ministerstwo Finansów za pośrednictwem urzędów skarbowych. Udział gminy w podatku PIT wynosi 38,23 %. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w wyniku zmiany liczby mieszkańców przyjętych do domów pomocy społecznej przed dniem 1 stycznia 2004 r., Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej dokonał zmiany udziału gminnego o 0,07 pkt proc. Z 38,16% obowiązującego w 2020 r. na 38,23 % w 2021 r.

Na istotne ograniczenie wpływów z tak znaczącego dla budżetu źródła dochodów będą miały obowiązujące od sierpnia 2019 r. zmiany legislacyjne w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz aktualne warunki dotyczące spowolnienia koniunktury gospodarczej;

- z podatku dochodowego od osób prawnych prognozuje się w wysokości 100.000,00 zł, tj. ostrożnie z nieznacznym spadkiem przewidywanych wpływów z tego tytułu w 2020 r. Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) , analogicznie jak z podatku od osób fizycznych, stanowią dochód budżetu państwa i są gromadzone przez Ministerstwo Finansów za pośrednictwem urzędów skarbowych. Udział gminy w podatku CIT wynosi 6,71 %. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość tego udziału jest niezmienna. Udział Gminy Stolno w dochodach z CIT przypadających wszystkim gminom i powiatom (udział powiatowy wynosi 1,40 %) zależny jest od wysokości podatku dochodowego odprowadzanego przez podmioty gospodarcze funkcjonujące na terenie Gminy Stolno oraz zakresu terytorialnego ich działalności. Wpływy z podatku CIT są przekazywane do budżetu jednostki samorządu terytorialnego wg właściwości terytorialnej podatnika (firmy). Jednakże jeśli podatnik posiada zakład lub oddział położony na obszarze jednostki

samorządu terytorialnego innej niż właściwa dla jego siedziby, to część podatku jest przekazywana do budżetu jednostki samorządu terytorialnego, na której obszarze znajduje się ten zakład lub oddział, proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę.

III. Subwencje ogółem na 2021 rok określa się w wysokości **4.993.778,00 zł**, stanowiącej 20,66 % dochodów ogółem, na poziomie o 6,34 % poniżej przewidywanego wykonania w 2020 roku (5.331.436,00 zł), w tym:

- część oświatową subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 3.358.060,00 zł (92,60 % przewidywanego wykonania w 2020 r.- 3.626.207,00 zł),
- część wyrównawczą subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 1.635.718,00 zł, poniżej przewidywanego wykonania w 2020 r. (1.697.662,00 zł), tj. na poziomie 96,35 %,
- na 2021 r. nie ustalono dla Gminy Stolno części równoważącej subwencji ogólnej dla gmin, która w 2020 r. została ustalona w wysokości 7.567,00 zł,

Podane wyżej wielkości subwencji dla gminy przyjmuje się zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 14 października 2020 r. znak: ST3.4750.30.2020.

IV. Dotacje z budżetu państwa ogółem planuje się w wysokości **7.380.452,00 zł** i są one ustalone zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko – Pomorskiego w piśmie z dnia 23 października 2020 r. znak: WFB.I.3110.4.19.2020 oraz zawiadomieniem Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Toruniu w piśmie z dnia 21 października 2020 r. znak DTR-3113-7/20, dotacje będą stanowiły 30,54 % 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
1.900.000,00 zł,
- dofinansowanie wypłat składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów
18.100,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
21.700,00 zł,

- realizację zadań rządowych przez Urząd Gminy, głównie na prowadzenie spraw obywatelskich (23.700,00 zł) i innych zadań (28.300,00 zł) 52.000,00 zł,
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie 1.052,00 zł.
- świadczenia wychowawcze 4.740.000,00 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 180.800,00 zł.

Dotacje na dofinansowanie zadań własnych przeznaczone są na:

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 13.600,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 137.200,00 zł,
- działalność Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej 107.400,00 zł,
- zasiłki stałe 161.400,00 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.

V. Dotacje na cele bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w wysokości 347.420,37 zł planuje się:

- w wysokości 2.400,00 zł etapowaną dotację celową na finansowanie dwuletniego projektu grantowego pn.: „Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym – II edycja” kończącego się w 2021 r. Projekt ma na celu przeprowadzenie pogłębionych konsultacji społecznych wykraczających poza ustawę o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, dokumentu planistycznego pn. „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla terenu w miejscowości Stolno i Rybieniec w ramach projektu grantowego pod nazwą: „Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym – II edycja” objętego umową POWR.02.19.00-00-KP07/18 zawartą pomiędzy FRDL Ministerstwem

Inwestycji i Rozwoju, w związku z podpisaną umową w dniu 20.01.2020 r. pomiędzy Gminą Stolno a Fundacją Rozwoju Demokracji Lokalnej im. Jerzego Reguńskiego w Warszawie. Projekt jest współfinansowany z budżetu Unii Europejskiej ze środków PO WER, EFS na lata 2014-2020 oraz z budżetu państwa.

- w wysokości **1.961,80** zł etapowaną dotację bieżącą w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 na dofinansowanie zarządzania oraz działań informacyjno-promocyjnych projektu: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”;

- środki w wysokości **140.302,00** zł na finansowanie projektu realizowanego na podstawie Umowy nr 12/1/LOWE/BYD/2020-00 o powierzenie grantu pn. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Stolnie” nr 12/1/LOWE/BYD/2020 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014-2020 nr Osi Priorytetowej II – Efektywne Polityki Publiczne dla Rynku Pracy, Gospodarki i Edukacji, Działania 2.14 Rozwój narzędzi dla uczenia się przez całe życie; zawartej pomiędzy Gminą Stolno a Wyższą Szkołą Gospodarki w Bydgoszczy. Celem projektu jest aktywizacja społeczna i edukacyjna 200 osób dorosłych w tym osób w szczególnie trudnej sytuacji na rynku pracy osób 50+ i społeczności lokalnych z terenu Gminy .Stolno i stworzenie instytucji z ofertą edukacji poza formalnej dla dorosłych w procesie uczenia się przez całe życie na rzecz zdobywania umiejętności przydatnych do poruszania się na rynku pracy dla rozwoju osobistego i rozwoju wspólnot, w okresie od 01.06.2020 do 30.11.2021r. oraz efektywne rozwiązywanie problemów społecznych wynikających z niskiego poziomu kompetencji kluczowych;

- środki w wysokości **50.000,00** zł na dofinansowanie realizacji projektu w ramach Umowy nr 3/G z dnia 18.10.2019 r. o powierzenie grantu na realizację projektu objętego grantem „Stacja Animacja - I edycja ” nr 3/2019/G/7

współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014–2020 podpisanej pomiędzy Gminą Stolno a Lokalną Grupą Działania "Vistula - Terra Culemensis". Projekt będzie realizowany w okresie od 01.05.2021 do 31.12.2021 na bazie świetlic wiejskich: Stolno, Cepno, Wabcz, Małe Czyste oraz Plenerowego Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystym. Projekt skierowany jest do mieszkańców Gminy Stolno zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Zadania wskazane w projekcie mają na celu animację i aktywizację społeczną mieszkańców Gminy Stolno, lepsze poznanie się mieszkańców oraz włączenie społeczne. Zaplanowane przedsięwzięcia są z obszaru organizacji, animacji i aktywizacji oraz włączenia społecznego mieszkańców Gminy Stolno Planuje się organizację następujących form aktywizacji społecznej:

1. zajęcia sportowo - rekreacyjne
2. zajęcia edukacyjne dla dzieci i młodzieży
3. warsztaty rękodzielnicze
4. spotkanie z muzyką (wydarzenie otwarte)
5. poradnictwo psychologiczne. Realizacja projektu przyczyni się do wzmocnienia kapitału społecznego Gminy Stolno;

- środki w wysokości **50.000,00 zł** na dofinansowanie realizacji projektu w ramach Umowy nr 4/G z dnia 18.10.2019 r. o powierzenie grantu na realizację projektu objętego grantem „Centra Aktywności Lokalnej w Gminie Stolno - I edycja” nr 3/2019/G/8 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014–2020 podpisanej pomiędzy Gminą Stolno a Lokalną Grupą Działania "Vistula - Terra Culemensis". Projekt będzie realizowany w okresie od 01.05.2021 do 31.12.2021 na bazie świetlic wiejskich: Stolno, Wabcz, Małe Czyste oraz Plenerowego Centrum aktywności Lokalnej w Małym Czystym. Projekt skierowany jest do mieszkańców Gminy Stolno zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym. Zadania

wskazane w projekcie mają na celu animację i aktywizację społeczną mieszkańców Gminy Stolno, lepsze poznanie się mieszkańców oraz włączenie społeczne. Zaplanowane przedsięwzięcia są z obszaru organizacji, animacji i aktywizacji oraz włączenia społecznego mieszkańców Gminy Stolno realizowanych przez zatrudnionego w ramach projektu animatora aktywności lokalnej oraz obywatelskiej. Realizacja projektu przyczyni się do wzmocnienia kapitału społecznego Gminy Stolno;

- środki w wysokości **49.650,00** zł na dofinansowanie realizacji projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014–2020. Projekt będzie realizowany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021. Zadania wskazane w projekcie mają na celu animację i aktywizację społeczną mieszkańców sołectwa Paparzyn, lepsze poznanie się mieszkańców oraz włączenie społeczne. Realizacja projektu ma na celu aktywizację i animację społeczną mieszkańców z sołectwa Paparzyn, ich włączenie społeczne. Realizacja projektu przyczyni się do wzmocnienia kapitału społecznego mieszkańców sołectwa Paparzyn . Zaplanowane przedsięwzięcia są z obszaru organizacji, animacji i aktywizacji oraz włączenia społecznego mieszkańców Gminy Stolno Planuje się organizację następujących form aktywizacji społecznej:

- warsztaty rękodzielnicze, kulinarne,
- spotkania motywujące z trenerami/specjalistami,
- wizyty studyjne inspirująco-motywuujące,
- działania integracyjne – spotkania ze społecznością lokalną.

-środki w wysokości **49.650,00** zł na dofinansowanie realizacji projektu współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej 11. Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność Działania 11.1 Włączenie społeczne na obszarach objętych LSR Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014–2020. Projekt

będzie realizowany w okresie od 01.01.2021 do 31.12.2021. Zadania wskazane w projekcie mają na celu animację i aktywizację społeczną mieszkańców sołectwa Paparzyn, lepsze poznanie się mieszkańców oraz włączenie społeczne. Realizacja projektu ma na celu aktywizację i animację społeczną mieszkańców z sołectw Gorzuchowo, Sarnowo, Pilewice, ich włączenie społeczne. Realizacja projektu przyczyni się do wzmocnienia kapitału społecznego mieszkańców w/w sołectw. Zaplanowane przedsięwzięcia są z obszaru organizacji, animacji i aktywizacji oraz włączenia społecznego mieszkańców Gminy Stolno. Planuje się organizację następujących form aktywizacji społecznej:

- warsztaty rękodzielnicze, kulinarne,
- spotkania motywujące z trenerami/specjalistami,
- wizyty studyjne inspirująco-motywuujące,
- działania integracyjne – spotkania ze społecznością lokalną;

- środki w wysokości **3.456,57** zł na dofinansowanie projektu pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”, współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego, przewidzianego do realizacji przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie.

DOCHODY MAJĄTKOWE

Dochody majątkowe Gminy szacuje się na łączną kwotę **1.165.649,64 zł**.

Z uwagi na nie ujmowanie w planie dochodów ze sprzedaży majątku źródła majątkowe Gminy będą stanowiły dochody **z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na finansowanie inwestycji**: w tym:

- etapowana dotacja majątkowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014 -2020, Oś priorytetowa 2. Cyfrowy region, Działanie 2.1 Wysoka dostępność i jakość e-usług publicznych od lidera projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” w wysokości **49.836,64 zł** na dofinansowanie rozbudowy Systemu Informacji Przestrzennej (SIP) - a w nim uruchomienie indywidualnych geoportali - rozbudowanie o nowe funkcjonalności (Aplikacja mobilna – mapa, Aplikacja mobilna – informacja o działce, Aplikacja mobilna – obsługa zgłoszeń incydentów, API do osadzania mapy na stronach internetowych), zakup infrastruktury technicznej oraz rozbudowa systemu e-administracja.

- planowana w części przypadającej na 2021 r. dotacja majątkowa w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na dofinansowanie realizacji budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno - w wysokości **139.313,00 zł**,

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

Ponadto w omawianej grupie dochodów majątkowych występują planowane na podstawie wniosków o dofinansowanie w ramach Funduszu Dróg Samorządowych dotacje na przebudowę drogi gminnej nr 060245C w Pilewicach od km 0+001,79 do km 0+790,75 w wysokości **180.000,00 zł** oraz na przebudowę drogi gminnej nr 060213C Małe Czyste – Nałęcz od km 0+000 do km 0+865 w wysokości **264.500,00 zł**, a także szacowana dotacja ze środków budżetu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodząca z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na dofinansowanie przebudowy drogi gminnej nr 060219C w Rybieńcu od km 0+001,05 do km 0+754,42 w wysokości **80.000,00 zł**.

Dochody majątkowe ujmują przede wszystkim pozyskane już środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zgodnie z uchwałą Nr 102 Rady Ministrów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego na dofinansowanie w wysokości **400.000,00 zł** zadania inwestycyjnego pn.:

„Wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Stolno”.

Objaśnienia do załącznika Nr 2

WYDATKI

Wydatki Gminy Stolno na rok 2021 ustala się w wysokości 25.932.000,00 zł, tj. na poziomie 96,13 % przewidywanego wykonania w 2020 roku (26.975.518,61 zł).

W kalkulacji rzeczowych wydatków bieżących na zadania własne gminy uwzględniono: przewidywane wykonanie w 2020 r. pomniejszone o wydatki jednorazowe w 2020 r. i powiększone o wydatki jednorazowe przewidziane do realizacji w 2021 r. W kalkulacji wynagrodzeń (z wyłączeniem wynagrodzeń nauczycieli) przyjęto średnią dynamikę przeciętnego wynagrodzenia brutto 105,00 % uwzględniając dynamikę nominalną na poziomie 103,4% oraz wzrost najniższego wynagrodzenia o 7,69 %.

Przedstawione założenia nie odbiegają od parametrów makroekonomicznych przyjętych przez Ministerstwo Finansów w zaktualizowanym Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019- 2022 w zakresie dotyczącym 2021 r. oraz od założeń do projektu budżetu państwa na 2021 rok.

Przyjęto następujące zasady:

- przedsięwzięcia inwestycyjne zostały określone przy zachowaniu równowagi między potrzebami rozwojowymi Gminy a jej mocno ograniczonymi możliwościami budżetowymi w warunkach ograniczeń wynikających z działania zaktualizowanych systemowych reguł fiskalnych określonych w art. 242 -244 ustawy o finansach publicznych , tj. utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi oraz nieprzekraczania zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia,
- wynagrodzenia nauczycieli ustalono z uwzględnieniem: planowanych kolejnych stopni awansów zawodowych, zgodnie z ustawą Karta Nauczyciela, a także skutków finansowych udzielonych urlopów zdrowotnych i nagród jubileuszowych,

- wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu i jednostek budżetowych ustalono ze wzrostem płac do 5 %,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne od wynagrodzeń zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące – pozapłacowe przyjęto na poziomie 2020 roku zwiększonym o wskaźnik wzrostu 2,5% 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 137.000,00,00 zł, wyższym od przewidywanego wykonania roku 2020 (135.000,00 zł),
- dotacje dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych – na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2020 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 22.592.368,69 zł, co stanowi 86,87 % ogółem wydatków budżetu.

W wydatkach, w budżecie na 2021 rok, utworzono rezerwę ogólną na wydatki bieżące w wysokości 259.000,00 zł, stanowiącą 0,99 % wydatków ogółem oraz rezerwy celowe w łącznej wysokości 701.000,00 zł, stanowiącej 2,70 % wydatków ogółem, z przeznaczeniem na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 66.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań związanych z przeciwdziałaniem bezrobociu w wysokości 115.000,00 zł, uzupełnienie finansowania zadań bieżących z zakresu pomocy społecznej w wysokości 20.000,00 zł oraz zadania inwestycyjne w wysokości 500.000,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 22.592.368,69 zł w całości zostaną sfinansowane z dochodów bieżących budżetu (22.998.352,36 zł).

Pomimo ograniczonych możliwości dochodowych Gminy oraz konieczności zabezpieczenia środków na wydatki obligatoryjne, zeterminowane ustawową normą ostrożnościową - regułą wydatkową, znacząco zwiększonymi wydatkami z tytułu obsługi długu - strategicznym wyzwaniem w 2021 r. i w kolejnych latach pozostanie generowanie odpowiednich środków na inwestycje. W 2021 r. planuje się inwestycje w łącznej wysokości 3.402.631,31 zł, stanowiącej udział 13,13 % w całości wydatków Gminy.

Wydatki majątkowe ustalone w wysokości 3.402.631,31 zł przeznaczone będą na:

- wydatki inwestycyjne w wysokości 2.852.631,31 zł,

- wydatki inwestycyjne w ramach rezerwy celowej w wysokości 500.000,00 zł,
- dofinansowanie dróg powiatowych w wysokości 50.000,00 zł.

Część zadań ze współfinansowaniem z dotacji oraz środków unijnych znajduje się w fazie zaawansowanego procesu inwestycyjnego już od 2020 r. z koncentracją wydatków i dochodów unijnych w 2021 r. angażujących znacząco budżet. Dotyczy to budowy sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno oraz wykonania mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej oraz budynkach mieszkalnych w Gminie Stolno.

Wydatki inwestycyjne określone zostały w planie zadań inwestycyjnych na 2021 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 2021 r. uwzględniono najpilniejsze potrzeby dotyczące różnych dziedzin funkcjonowania Gminy, oparto się na wnioskach opracowanych przez sołectwa, radnych i inne podmioty.

Od kilku już lat tworzone są sprzyjające warunki dla rozwoju inicjatywy sołectkiej poprzez wykorzystanie funduszu sołectkiego.

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

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

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 25.000,00 zł z przeznaczeniem na wpłatę na rzecz izby rolniczej stanowiącą 2 % odpisu od zagregowanej planowanej wielkości podatku rolnego.

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

Wydatki tego działu przyjęte w łącznej wysokości 716.309,16 zł przeznacza się na obsługę działalności zaopatrującej mieszkańców w wodę.

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Wydatki tego działu planuje się w łącznej wysokości 1.359.000,00 zł. Składają się na nie planowane wydatki bieżące w wysokości 80.000,00 zł przeznaczone na: remonty i utrzymanie bieżące dróg, awaryjne roboty naprawcze, oznakowanie dróg, oczyszczanie dróg, ubezpieczenie dróg, których właścicielem jest gmina i które będą częściowo finansowane w ramach wyodrębnionego w budżecie gminy funduszu sołeckiego, przedstawionego w załączniku nr 16.

W ramach omawianego działu kwotę 1.279.000,00 zł zabezpiecza się na realizację wydatków inwestycyjnych, które wyszczególniono w załączniku nr 3.

DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 453.577,19 zł.

Rozdz. 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota wydatków w wysokości 27.346,95 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 426.230,24 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 58.400,00 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 37.000,00 zł

W rozdz. 71035 – Cmentarze kwotę wydatków bieżących – 2.000,00 zł, przyjętą zgodnie z przyznaną dotacją, przeznacza się na utrzymanie i remonty grobów i cmentarzy wojennych oraz ich wystrój z okazji świąt narodowych.

W rozdz. 71095 ujęto plan wydatków dotyczący kontynuowanej od 2020 r. realizacji projektu grantowego pn.: „Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym – II edycja” w wysokości 2.400,00 zł, opisanego w części dotyczącej dochodów, w tym dotacji na cele bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, oraz środki na wykonanie strategii rozwoju gminy w wysokości 17.000,00 zł.

DZIAŁ 720 - INFORMATYKA

Wydatki ujęte w tym dziale w wysokości 73.215,15 zł stanowią::

- 1) Wydatek majątkowy w wysokości 58.631,31 zł objęty projektem „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, wzmiankowany szerzej w opisie dotacji na dofinansowanie tego projektu oraz ujęty w wykazie zadań inwestycyjnych na 2021 rok, stanowiącym załącznik nr 3 do projektu budżetu,
- 2) Wydatek bieżący w wysokości 2.308,00 zł objęty projektem „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”, którego opis zawarto przy przedstawieniu dotacji na ten projekt,
- 3) inne związane z działalnością systemów informatycznych w wysokości 12.275,84 zł.

DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Wydatki tego działu planuje się w wysokości 3.128.983,98 zł.

Planowaną kwotę przeznacza się na:

- zadania własne gminy w wysokości 3.076.983,98 zł, tj. utrzymanie i działalność Rady Gminy, Urzędu Gminy, promocję oraz koszty poboru podatków lokalnych przez sołtysów,

- zadania zlecone gminy w wysokości 52.000,00 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 1.680.000,00 zł. Obejmują one skutek finansowy przyjętego wskaźnika wzrostu – 5 % pomniejszony o wielkość nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych płatnych w 2020 r. oraz powiększony o wielkość nagród jubileuszowych w 2021 r.

Rozdz. 75022 – Rady gmin

Wydatki związane z funkcjonowaniem i obsługą Rady Gminy planuje się w wysokości 197.400,00,00 zł z przeznaczeniem na diety dla radnych oraz zabezpieczenie wydatków rzeczowych, takich jak zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, obsługę prawną i wizyjną sesji, publikowanie na stronie BIP nagrań z obrad sesji rady 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 2.463.795,08 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, prowadzenie systemu do elektronicznego obiegu dokumentów, BIP oraz serwis komputerów, oprogramowania, opieki autorskiej i wznowienia licencji, min. Systemu informacji prawnej LEX, JPK-VAT i IT Manager do obsługi audytu komputerów i oprogramowania.

Rozdział ten ujmuje również wydatek majątkowy w wysokości 30.000,00 zł opisany w załączniku nr 3 do projektu budżetu.

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 4.000,00 zł,
- składkę z tytułu członkostwa w Kujawsko-Pomorskim Stowarzyszeniu Samorządowym „Salutaris” z siedzibą w Toruniu w wysokości 2.639,00 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 2.205,36 zł.

Pozostała kwota 635,34 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 260.788,90 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 145.000,00 zł przeznacza się na:

- wypłaty diet dla sołtysów uczestniczących w posiedzeniach sesji rady w wysokości 48.000,00 zł,
- wypłaty wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, obejmujące wypłaty prowizji od pobranych podatków od nieruchomości, rolnego i leśnego w wysokości 90.000.000,00 zł,
- koszty doręczania wezwań i innych pism oraz koszty egzekucji komorniczej w wysokości 7.000,00 zł.

Zadania zlecone gminy

Rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie

Wydatki w kwocie 52.000,00 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 1.052,00 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 141.332,00 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 106.752,00 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. Są to również wydatki dotyczące utrzymania trzech placówek OSP (ogrzewanie budynków, zakup paliwa do pojazdów specjalistycznych, opłaty za zużycie energii i inne). W ramach tych wydatków uwzględniono udział funduszu sołeckiego w finansowaniu gotowości bojowej OSP ujęty w załączniku nr 16.

Rozdz. 75414 – Obrona cywilna – w ramach tego rozdziału planuje się wydatki w formie zlecenia doradztwa i pomocy w opracowywaniu dokumentów związanych z tematyką obrony cywilnej w wysokości 2.580,00 zł.

Rozdz. 75421 – Zarządzanie kryzysowe – ujmuje plan wydatków związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem epidemii wirusa SARS-CoV-2 w łącznej wysokości 30.000,00 zł.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki działu planuje się w wysokości 110.000,00 zł na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

DZIAŁ - 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Wydatki działu wyniosą 1050.000,00 zł.

Rozdz. 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Wydatki rozdziału ustala się w wysokości 90.000,00 zł z przeznaczeniem na poniesienie opłat wynikających z prowadzenia rachunków bankowych.

W rozdz. 75818 – Rezerwy ogólne i celowe

Są to rezerwy w łącznej kwocie 960.000,00 zł, które zostały wymienione we wstępie do objaśnień wydatków.

DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Plan wydatków na 2021 rok w tym dziale określa się w wysokości 7.006.568,00 zł.

Jest to plan wydatków bieżących na zabezpieczenie realizacji następujących zadań:

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

Wskazać trzeba, że wydatki bieżące oświaty w wysokości 6.704.868,00 zł generują 29,76 % 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 2021/2022

Planowana kwota wydatków pochodzi:

- z subwencji oświatowej 3.358.060,00 zł,
- ze środków własnych gminy 3.346.808,00 zł.

W dziale tym ujęto również wydatki dotyczące realizacji projektu grantowego p.n.: „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Stolnie” w łącznej wysokości 150.700,00 zł, opisanego w części dotyczącej dochodów, w tym dotacji na cele bieżące w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, a także wydatek majątkowy w wysokości 150.000,00 zł, opisany w załączniku nr 3 do projektu budżetu na 2021 rok.

DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki ogółem tego działu na 2021 r. planuje się w wysokości 78.000,00 zł.

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 3.000,00 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 69.000,00 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 6.000,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Plan wydatków na 2021 rok w tym dziale określa się w wysokości 1.330.847,44 zł.

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

Ważnymi wydatkami dla tego działu są również środki na zakup usług w domach pomocy społecznej oraz na przydzielenie rodzinie asystenta rodziny. W odniesieniu do wyżej wymienionych wydatków - z uwagi na rosnącą liczbę osób przebywających w domach pomocy społecznej i wymagających wsparcia utworzono rezerwę celową w wysokości 20.000,00 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.

Ponadto w omawianym dziale sklasyfikowano wydatki w łącznej wysokości 217.361,51 zł związane z obsługą projektów objętych grantem, współfinansowanych z EFS:

- „Stacja Animacja – I edycja” - 52.780,00 zł,
- „Centra Aktywności Lokalnej w Gminie Stolno – I edycja” – 52.631,61 zł,
- „Włączeni zadowoleni” – 52.300,00 zł,
- „Włączeni aktywni” – 52.300,00 zł,
- „Kujawsko-Pomorska Teleopieka – 7.349,90 zł,

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

DZIAŁ 853 – POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ

Wydatki ogółem tego działu planuje się w wysokości 321.607,00 zł. Ujmują w swoim zakresie m.in. bieżącą dotację celową dla Gminy Lisewo w wysokości 20.454,00 zł na dofinansowanie zadań związanych z rehabilitacją społeczną i zawodową osób

z niepełnosprawnością, realizowanych przez Zakład Aktywności w Drzonowie, dla którego organizatorem jest Gmina Lisewo.

Wydatki tego działu dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych ustala się w wysokości 301.153,00 zł w celu aktywizacji oraz zagwarantowania kontynuacji zatrudnienia w systemie robót publicznych, staży, czy też prac interwencyjnych i społecznie użytecznych. Finansowanie tego zatrudnienia będzie realizowane w ramach środków własnych oraz środków z Powiatowego Urzędu Pracy w Chełmnie, jako refundacja części kosztów zatrudnienia bezrobotnych ujmowana jako zmniejszenie wydatków po stronie wydatkowej budżetu.

DZIAŁ 855 – RODZINA

Dział ten ujmuje wydatki planowane w wysokości 7.060.351,00 zł, stanowiącej 31,33 % wydatków bieżących ogółem, z tego :

- w ramach programu pomocy państwa w wychowaniu dzieci na wypłatę świadczeń wychowawczych 500+ i ich obsługę w łącznej wysokości 4.740.000,00 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 1.900.000,00zł,
- na wspieranie rodziny – 202.251,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów pobytu dzieci w zawodowej rodzinie zastępczej w wysokości 200.000,00 zł,
- na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 18.100,00 zł.

DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu przyjmuje się w łącznej kwocie 2.488.917,08 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 749.131,81 zł. W rozdziale tym planuje się również wydatki majątkowe w łącznej wysokości 575.000,00 zł opisane w załączniku nr 3 do projektu budżetu na 2021 rok.

Rozdz. 90002 - Gospodarka odpadami.

Wydatki tego rozdziału planuje się w wysokości 15.591,000 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 łącznej w wysokości 94.011,32 zł przeznacza się przede wszystkim na zakup paliwa do kosiarek do wykaszania zieleńców, boisk, miejsc rekreacji i poboczy dróg gminnych, estetyzację sołectw z uwzględnieniem wsparcia ze środków funduszu sołeckiego, zaprezentowanego w załączniku nr 16.

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

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

Rozdz. 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg

Wydatki w tym rozdziale zaplanowane w wysokości 132.500,00 zł są przeznaczone na zakup energii elektrycznej dostarczanej do punktów świetlnych oraz na utrzymanie tych punktów w należytym stanie technicznym, a także zabezpieczone są na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego, które określa załącznik nr 16.

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

Wydatki tego rozdziału prognozuje się w wysokości 27.800,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie nasadzeń zastępczych drzew, wycinkę drzew przydrożnych zagrażających bezpieczeństwu ludzi i mieniu, 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 4.000,00 zł.

Rozdz. 90026 – Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami

Ujmuje zabezpieczenie finansowe w wysokości 24.582,95 zł na demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Stolno.

Rozdz. 90095 – Pozostała działalność

Wydatki w tym rozdziale planuje się w wysokości 840.300,00 zł z przeznaczeniem na:

- przeglądy techniczne, naprawy i bieżące utrzymanie pojazdów służbowych w wysokości 30.300,00 zł,
- wydatek majątkowy w wysokości 810.000,00 zł, którego opis zawarto w załączniku nr 3 do projektu budżetu na 2021 r..

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Wydatki ogółem dla tego działu prognozuje się w wysokości 417.700,00 zł.

Rozdz. 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury

W rozdziale tym wydatki w kwocie 60.200,00 zł planuje się przeznaczyć na :

- dotację celową na dofinansowanie organizacji dożynek powiatowych w wysokości 1.700,00 zł,
- dotację celową na dofinansowanie organizacji imprez o charakterze promocyjnym przez podmioty spoza sektora finansów publicznych wyłonione w drodze konkursu ofert w wysokości 5.000,00 zł,
- organizację dożynek gminnych,
- 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 26.400,00 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 137.000,00 zł.

Rozdz. 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami

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

Rozdz. 92195 – Pozostała działalność

W rozdziale tym planuje się wydatki w łącznej wysokości 179.100,00 zł, z tego w kwocie 152.112,67zł finansowane ze środków funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 16.

DZIAŁ - 926 KULTURA FIZYCZNA

Planowane wydatki ogółem w tym dziale na 2021 rok stanowią kwotę 111.140,00 zł, przeznaczoną na współpracę ze stowarzyszeniami – klubami sportowymi działającymi na terenie Gminy Stolno oraz na dofinansowanie zadań gminy w zakresie kultury fizycznej, głównie na:

- dofinansowanie udziału dzieci i młodzieży – reprezentantów Gminy Stolno
w zawodach sportowych,
- upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży,

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

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe uwzględniają wsparcie z funduszu sołeckiego w łącznej wysokości 6.100,00 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. 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 2021 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 48.100,00 zł, z których na wydatki związane z utrzymaniem bieżącym sal sportowych w obydwóch szkołach oraz częściowe doposażenie pracowni komputerowej w Szkole Podstawowej im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie 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 2021 roku prognozuje się w wysokości 0,00 zł.

Załącznik nr 2

do Zarządzenia nr 100/2020

Wójta Gminy Stolno

z dnia 13 listopada 2020 roku

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY STOLNO**

z dnia 2020 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2021-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2021-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmiany wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2021–2030 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,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stolno.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2021	24 164 002,00	22 998 352,36	4 436 736,00	100 000,00	4 993 778,00	7 727 872,37	5 739 965,99	2 822 000,00	1 165 649,64	0,00	1 163 649,64
2022	32 740 500,00	24 580 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 430 000,00	2 860 000,00	8 160 500,00	0,00	8 160 500,00
2023	25 107 582,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	427 582,00	0,00	427 582,00
2024	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	24 680 000,00	24 680 000,00	5 090 000,00	120 000,00	5 000 000,00	7 940 000,00	6 530 000,00	2 740 000,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	25 932 000,00	22 529 368,69	9 746 253,70	0,00	0,00	110 000,00	0,00	38 400,61	0,00	3 402 631,31	3 402 631,31	50 000,00
2022	31 750 292,67	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	26 581,06	0,00	9 050 292,67	1 370 500,00	0,00
2023	24 335 582,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00	14 791,25	0,00	1 635 582,00	1 534 320,00	0,00
2024	23 680 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	5 240,30	0,00	980 000,00	300 000,00	0,00
2025	23 880 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00
2026	23 980 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00
2027	23 980 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	0,00	0,00
2028	24 250 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	0,00	0,00
2029	24 430 000,00	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	1 730 000,00	0,00	0,00
2030	24 390 701,32	22 700 000,00	10 105 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	1 690 701,32	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 767 998,00	0,00	3 174 318,23	3 174 318,23	1 767 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	990 207,33	990 027,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	772 000,00	772 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	289 298,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 320,23	1 406 320,23	503 095,92	0,00	503 095,92
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	990 207,33	990 207,33	503 095,92	0,00	503 095,92
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	772 000,00	772 000,00	317 160,92	0,00	317 160,92
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	279 346,49	0,00	279 346,49
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	430 000,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	289 298,68	289 298,68	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 931 506,01	0,00	468 983,67	468 983,67	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 941 298,68	0,00	1 880 000,00	1 880 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 169 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 169 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 369 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 669 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	969 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	539 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	289 298,68	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 980 000,00	1 980 000,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	6,38%	3,89%	3,89%	18,66%	21,64%	TAK	TAK
2022	3,19%	11,72%	11,72%	10,47%	13,46%	TAK	TAK
2023	2,96%	12,16%	12,16%	5,75%	8,74%	TAK	TAK
2024	4,57%	12,13%	12,13%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2025	5,05%	12,10%	x	12,00%	12,00%	TAK	TAK
2026	4,39%	12,04%	x	11,27%	12,55%	TAK	TAK
2027	4,36%	12,01%	x	9,38%	10,65%	TAK	TAK
2028	2,72%	11,98%	x	10,86%	10,86%	TAK	TAK
2029	1,61%	11,95%	x	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2030	1,82%	11,92%	x	12,05%	12,05%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	347 420,37	347 420,37	347 420,37	189 149,64	189 149,64	189 149,64	362 371,51	362 371,51	347 048,37
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 745,01	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 444,29	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	473 631,31	473 631,31	189 149,64	3 413 210,16	590 578,85	2 822 631,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 470 500,00	0,00	0,00	8 705 476,21	234 976,21	8 470 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 534 320,00	0,00	0,00	1 873 995,49	339 675,49	1 534 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	312 000,00	12 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	512 000,00	12 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 000,00	12 000,00	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	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	1 406 320,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	990 207,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	771 678,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	412 821,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	122 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	122 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

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 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 966 879,13	3 413 210,16	8 705 476,21	1 873 995,49	312 000,00	512 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 738 016,91	590 578,85	234 976,21	339 675,49	12 000,00	12 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 228 862,22	2 822 631,31	8 470 500,00	1 534 320,00	300 000,00	500 000,00
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:				4 046 326,29	830 491,92	1 376 245,01	1 536 764,29	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				593 225,55	356 860,61	5 745,01	2 444,29	0,00	0,00
1.1.1.5	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2021	132 280,74	2 308,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Projekt grantowy pn. "Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym - II edycja" - Projekt grantowy pn. "Nowa jakość konsultacji społecznych w planowaniu przestrzennym - II edycja"	Urząd Gminy	2020	2021	31 499,00	2 400,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Abonament za licencję na Program LEX -	Urząd Gminy	2020	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt grantowy "Centrum Aktywności Lokalnej w Gminie Stolno - I edycja" - Projekt grantowy "Centrum Aktywności Lokalnej w Gminie Stolno - I edycja"	Urząd Gminy	2020	2021	52 631,61	52 631,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Projekt grantowy: "Stacja Animacja - I edycja" - Projekt grantowy: "Stacja Animacja - I edycja"	Urząd Gminy	2020	2021	52 780,00	52 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Projekt grantowy: "Włączeni - Aktywni" - Projekt grantowy: "Włączeni - Aktywni"	Urząd Gminy	2020	2021	52 300,00	52 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Projekt grantowy: "Włączeni - Zadowoleni" - Projekt grantowy: "Włączeni - Zadowoleni"	Urząd Gminy	2020	2021	52 300,00	52 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Projekt grantowy: "Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji w Stolnie w ramach projektu: "Aktywizacja osób dorosłych w ramach ośrodków edukacji LOWE" -	Urząd Gminy	2020	2021	203 895,00	134 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Kujawsko Pomorska Teleopieka -	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Stolnie	2020	2023	15 539,20	7 349,90	5 745,01	2 444,29	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 453 100,74	473 631,31	1 370 500,00	1 534 320,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Pomoc finansowa na realizację zadania pn. "Rozbudowa drogi wojewódzkiej Nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0+005 do km 29+619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14+144 do km 15+146" -	Urząd Gminy	2016	2023	1 024 320,00	0,00	300 000,00	724 320,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2021	132 280,74	58 631,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.22	Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach - Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach	Urząd Gminy	2019	2022	1 060 500,00	0,00	1 060 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 914 034,79
1.a	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 487 276,97
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 426 757,82
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 736 481,95
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522 485,61
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61 540,80
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 499,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 631,61
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 780,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 300,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52 300,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203 895,00
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 539,20
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 213 996,34
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 320,00
1.1.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124 676,34
1.1.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.1.2.23	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno - Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno	Urząd Gminy	2019	2023	1 236 000,00	415 000,00	10 000,00	810 000,00	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				11 920 552,84	2 582 718,24	7 329 231,20	337 231,20	312 000,00	512 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 144 791,36	233 718,24	229 231,20	337 231,20	12 000,00	12 000,00
1.3.1.9	Dowożenie uczniów do szkół na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2019	2023	955 817,28	217 231,20	217 231,20	217 231,20	0,00	0,00
1.3.1.11	Abonament za licencję na Program LEX -	Urząd Gminy	2020	2021	8 974,08	4 487,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0 -	Urząd Gminy	2017	2026	180 000,00	12 000,00	12 000,00	120 000,00	12 000,00	12 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 775 761,48	2 349 000,00	7 100 000,00	0,00	300 000,00	500 000,00
1.3.2.37	Przebudowa boiska treningowego w miejscowości Wabcz - Przebudowa boiska treningowego w miejscowości Wabcz	Urząd Gminy	2019	2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.38	Zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieńcu - Zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieńcu	Urząd Gminy	2019	2024	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00
1.3.2.39	Przebudowa boiska sportowego wraz z utworzeniem zaplecza rekreacyjnego z przeznaczeniem na Plenerowe Centrum Aktywności Lokalnej w Małym Czystym -	Urząd Gminy	2020	2021	393 761,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa świetlicy wiejskiej w Oborach -	STOLNO	2019	2022	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Budowa sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno -	Urząd Gminy	2020	2023	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Stolno -	Urząd Gminy	2020	2021	880 000,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Wykonanie nawierzchni z tworzywa syntetycznego na boisku sportowym przy Szkole Podstawowej im. Dariusza Kołodziejka w Stolnie -	Urząd Gminy	2020	2021	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Przebudowa i rozbudowa Gminnej Oczyszczalni Ścieków, Stacji Uzdatniania Wody w Grubnie, Stacji Uzdatniania Wody w Trzebieluchu -	Urząd Gminy	2020	2022	7 270 000,00	160 000,00	7 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Przebudowa drogi gminnej nr 060245C w Pilewiczach od km 0+001,79 do km 0+790,75 -	Urząd Gminy	2020	2021	360 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Przebudowa drogi gminnej nr 060219C w Rybieńcu od km 0+001,05 do km 0+754,42 km -	Urząd Gminy	2020	2021	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Przebudowa drogi gminnej nr 060213C Małe Czyste - Nałęcz od km 0+000 do km 0+865 -	Urząd Gminy	2020	2021	529 000,00	529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 235 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 177 552,84
1.3.1	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	964 791,36
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	955 817,28
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 974,08
1.3.1.12	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 212 761,48
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 761,48
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880 000,00
1.3.2.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 170 000,00
1.3.2.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	347 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	529 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030

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 20120 – 2030 według stanu na dzień 26 października 2020 r., tj. jej zmiany wprowadzonej uchwałą nr XII/155/2020 Rady Gminy Stolno z dnia 26 października 2020 r.

I. Założenia makroekonomiczne, finansowe i gospodarcze

Kluczową kwestią mającą wpływ na możliwości budżetowe Gminy Stolno jest przyszły rozwój sytuacji gospodarczej w Polsce i na świecie zdeterminowany uwarunkowaniami epidemicznymi związanymi z pandemią koronawirusa SARS-Cov-2 wywołującego chorobę COVID -19. Bezprecedensowy charakter kryzysu gospodarki polskiej i światowej wywołany następstwami pandemii obarcza znacznym ryzykiem popełnienia błędu w formułowaniu prognozy na tle spowolnienia koniunktury gospodarczej. W celu przeciwdziałania skutkom pandemii, w drodze rządowych decyzji administracyjnych, na życie społeczne i gospodarcze nałożony został szereg ograniczeń i obostrzeń. W efekcie tych działań zapobiegawczych oraz powszechnego poczucia niepewności odnoszącego się do zagrożenia zdrowia i kryzysu gospodarczego gospodarka światowa i polska doświadczyła załamania poziomu koniunktury.

Prognozę makroekonomiczną przyjętą na potrzeby opracowania projektu zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stolno na lata 2020-2030 stanowią założenia określone w dokumentach sygnowanych przez Ministerstwo Finansów:

-Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw – aktualizacja lipiec 2020 r. – publikacja w dniu 29 lipca 2020r.,

-Założenia projektu budżetu państwa na rok 2021 – publikacja w dniu 29 lipca 2020 r.

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych w perspektywie do 2023 r. przez Ministerstwo Finansów przedstawia się następująco:

- dynamika realna Produktu Krajowego Brutto: w 2021 r. - 104%, w 2022 r. – 103,4% oraz w 2023 – 103,0%,
- dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) przy planowaniu wydatków: w 2021 r. - 101,8% , w 2022 r. – 102,2 % oraz w 2023 r. – 102,4%,
- dynamika nominalna przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej w 2021 r. – 103,4, w 2022 r. – 104,1%,5,8 %, oraz 2023 r. 104,7%,
- dynamiki przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej - w 2021 r. – 99,3% oraz w 2022 r. i w 2023 r. – 100,0% .

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

W ramach omawianej prognozy wyróżnia się rok 2021 jako rok bazowy, który jest zgodny z danymi zawartymi w uchwale w sprawie budżetu Gminy Stolno na 2021 rok i szczegółowo objaśniony w uzasadnieniu do tej uchwały.

Wyzwaniem na 2021 rok i lata następne będzie uzyskanie odpowiednich środków na cele rozwojowe. Zakłada się kontynuację realizacji wieloletnich założeń inwestycyjnych obejmujących projekty planowane do współfinansowania ze środków perspektywy Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 (z okresem rozliczeniowym do 2023 r.). Założono uzyskanie dofinansowania z tej perspektywy unijnej do realizacji projektów majątkowych w latach 2020 – 2023. Kluczowym wsparciem tych możliwości inwestycyjnych poprzez zapewnienie finansowania wkładu własnego będzie zaciąganie w tych latach kredytów i pożyczek, albowiem szczególnie do 2023 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 2020 – 2030 (wyłączając majątkowe przedsięwzięcia jednoroczne uwzględnione w planie na 2021r) sięga 14.228.862,22 zł.

Obok założeń makroekonomicznych punktem wyjścia do opracowania wieloletniej prognozy finansowej jest ocena aktualnej sytuacji finansowej Gminy oparta na oszacowaniu wykonania budżetu za 2020 r. Przewiduje się wstępnie, że w roku 2020 nastąpi zmniejszenie wyniku ujemnego budżetu gminy w stosunku do planowanego na koniec 20120 roku do

poziomu zerowego zł oraz wygenerowanie wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczeń kredytów. Stworzy to korzystniejsze warunki do bezpieczniejszego finansowania inwestycji i zaciąganiu zobowiązań w 2021 r.

II. Dochody

Prognoza dochodów warunkuje poziom wydatków możliwych do poniesienia w przyszłości. Prognoza dochodów bieżących została opracowana w oparciu o analizę realizacji dochodów bieżących w latach poprzedzających rok budżetowy, dla każdego źródła dochodów budżetowych odrębnie. Ponadto przeprowadzona została szczegółowa analiza oczekiwanych wpływów w perspektywie najbliższych trzech lat, tj. 2021 i 2023 i dokonana weryfikacja prognoz dochodów w poszczególnych źródłach, objaśniona przy opisie do projektu uchwały budżetowej na 2021 rok, w którym m.in. uwagę zwraca fakt, że nie założono osiągnięcia dochodów ze sprzedaży majątku. Pomimo znaczącej skali zmian w okresie 2021 - 2023, w perspektywie dalszej, obejmującej 2023 rok i lata następne poszczególne kategorie dochodów przyjęte zostały na poziomie zbliżonym do 2023 r. Oznacza to, że dochody w 2030 r. osiągną wielkość z poziomu dochodów bieżących roku 2023. Począwszy od 2021 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 2021 r. i lata następne obarczone byłyby dużym ryzykiem.

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

- w 2021 r. : 1.165.649,64 zł,
- w 2022 r. : 8.160.500,00 zł,
- w 2023 r.: 427.582,00 zł.

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

- środki na dofinansowanie projektów realizowanych w ramach programów Unii Europejskiej,
- środki na inwestycje z Funduszu Dróg Samorządowych,
- środki budżetu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na dofinansowanie dróg,

- środki z Rządowego Funduszu Wsparcia Inwestycji Lokalnych.

Prognozuje się, że dochody z tytułu realizacji inwestycyjnych programów Unii Europejskiej będą realizowane w latach 2020, 2021 i 2023 i wyniosą łącznie 990.778,51 zł. W poszczególnych latach będą kształtowały się następująco:

- w 2021 r. : 362.371,51 zł,

- w 2022 r. : 200.825,00 zł,

- w 2023 r.: 427.582,00 zł.

Należy odnotować wsparcie wydatków inwestycyjnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych otrzymane w wysokości 500.000,00 zł (z tego na 2020 r. w wysokości 100.000,00 zł i na 2021 r. w wysokości 400.000,00 zł) oraz zaplanowane do osiągnięcia w 2021 r. w wysokości 7.959.675,00 zł.

Prognozuje się również na 2021 r. środki na inwestycje z Funduszu Dróg Samorządowych w wysokości 444.500,00 zł oraz środki z budżetu Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzące z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej na dofinansowanie dróg w wysokości 80.000,00 zł.

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 2022 rok i osiągnie kwotę 31.750.292,67 zł.

Znacząco obniżone od 2024 r. nakłady inwestycyjne nie uwzględniają finansowania dotyczącego programowania unijnego. Ich niski poziom wynika również z konieczności zagwarantowania w ramach wydatków bieżących istotnych kwot na obsługę długu powstałego w znacznej mierze w 2018 r. 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 2018 – 2020. Wyzwaniem jest nieprzekroczenie zindywidualizowanego limitu obsługi zadłużenia. W związku ze zaktualizowanymi regułami fiskalnymi dotyczącymi relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych- relacje te na lata 2022 i kolejne w przypadku równoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi i ewentualnej nadwyżki z lat ubiegłych eliminują wolne środki. 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 2022 r. (uwzględniając zmiany kosztów obsługi spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek). Wskazać też trzeba, że utrzymanie dyscypliny wydatków bieżących ograniczać będą:

- zobowiązania wynikające z podpisanych umów długoterminowych,
- konieczność wyasygnowania środków własnych tytułem zagwarantowania udziałów własnych w finansowaniu dotacjami z budżetu państwa: kosztów realizacji wypłat zasiłków stałych oraz kosztów opłacenia składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki zgodnie z ustawą o pomocy społecznej, świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym, kosztów dożywiania uczniów, czy też kosztów umieszczania mieszkańców Gminy w domach pomocy społecznej, kosztów dowożenia uczniów do szkół, czy też kosztów związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem pandemii.
- wzrost nakładów na bieżące utrzymanie oddawanych do użytku inwestycji, w szczególności: zmodernizowanych świetlic wiejskich, miejsc wypoczynku i rekreacji oraz boisk sportowych,

- znaczący wzrost wydatków jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy, tzw. Funduszu Sołeckiego z uwagi na mocno zwiększoną podstawę naliczania tego Funduszu o dotacje na świadczenia wychowawcze w ramach Programu 500+ , szczególnie w odniesieniu do danych z 2018 r. i 2019 r.

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

Koncentracja nakładów inwestycyjnych zakładana jest na 2021 - 2023 rok. W okresie tym oprócz ważnych przedsięwzięć jednorocznych ujętych i opisanych w uzasadnieniu do projektu budżetu na 2021 r. planuje się realizację szeregu kluczowych inwestycji wieloletnich, tj:

- pomoc finansową na realizację zadania pn.: „Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 548 Stolno-Wąbrzeźno od km 0 + 005 do km 29 + 619 z wyłączeniem węzła autostradowego w m. Lisewo od km 14 + 144 do km 15 + 146” ,
- budowę świetlicy wiejskiej w Oborach,
- budowę sieci wodociągowej i sieci kanalizacyjnej w miejscowości Grubno oraz budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Stolno,
- Infostradę Kujaw i Pomorza,
- wykonanie mikroinstalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Stolno,
- przebudowę i rozbudowę Gminnej Oczyszczalni Ścieków, Stacji Uzdatniania Wody w Grubnie, Stacji Uzdatniania Wody w Trzebieńsku,
- przebudowę drogi gminnej nr 060245C w Pilewicach,
- przebudowę drogi gminnej nr 060219C w Rybieńcu,
- przebudowę drogi gminnej nr 060213C Małe-Czyste -Nałęcz.

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

W dokumencie ujęto również przedsięwzięcia realizowane i planowane do realizacji przy finansowaniu środkami własnymi:

- przebudowę boiska treningowego w miejscowości Wabecz,

- zakup pojazdu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Rybieńcu.

Reasumując prognozowany poziom wydatków Gminy w projekcie WPF 2021 - 2030 w momencie formułowania Prognozy zapewnia spłatę zadłużenia Gminy przy zagwarantowaniu środków na finansowanie inwestycji prorozwojowych, jednakże przy założeniu stabilności finansowej w okresie pogorszonej koniunktury gospodarczej.

III. Deficyt

Deficyt budżetu w 2021 r. w wysokości - 1.767.998,00 zł jest odzwierciedleniem skutku planowanego do realizacji programu inwestycyjnego w związku z zaangażowaniem w finansowanie inwestycji środków zwrotnych. Planowana nadwyżka budżetowa w latach 2022 – 2030 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 2021 r. oraz wcześniej zaciągnięte zobowiązania dłużne determinują wysokość nowo zaciąganego długu - w przypadku Gminy Stolno stanowiącą kwotę pożyczek i kredytów.

Zgodnie z Prognozą obciążenie budżetu nowo zaciąganymi pożyczkami i kredytami w wysokości 3.174.318,23 zł przypada na 2021 r. w związku ze spłatą wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek a także z przygotowaniem do realizacji nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Zaciąganie nowych zobowiązań dłużnych prognozuje się tylko w 2021 r. 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, Bank Gospodarstwa Krajowego, NICOLAUS Bank w Toruniu oraz w zgodności z zasadami udzielania pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

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

V. Rozchody

W ramach rozchodów planuje się spłaty zaciągniętego długu oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Na zmniejszenie ostatnich spłat rat kapitałowych zaplanowanych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki w Toruniu mogą oddziaływać ich częściowe umorzenia udzielane przez Fundusz zgodnie z Zasadami Udzielania Pomocy Finansowej ze Środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu zatwierdzanymi uchwałą Rady Nadzorczej Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Zgodnie z Prognozą zasadniczy ciężar ograniczenia długu przypada na lata 2021 - 2027. Wykup zadłużenia nastąpi w 2030 r.

VI. Dług

Okres prognozy długu Gminy Stolno zostaje wyznaczony zgodnie z najdłuższym okresem wykupu zobowiązań dłużnych tj. do 2030 r.

Prezentowana prognoza zadłużenia przekłada się na program przedsięwzięć inwestycyjnych Gminy Stolno w latach 2021 - 2030. Maksymalny poziom zadłużenia, osiągający wartość 5.931.506,01 zł przypada na 2021 r. W kolejnych latach planuje się stały spadek wartości długu aż do jego całkowitego wygaśnięcia w 2030 r.

Ze względu na szeroki program inwestycyjny należy zasygnalizować dużą częstotliwość korekt finansowania potrzeb pożyczkowo/kredytowych w najbliższych latach w następstwie zmian wprowadzanych w projektach inwestycyjnych. Może też na przykład wystąpić skoncentrowanie płatności w krótkim czasie zarówno wydatkowych jak i dochodowych z tytułu refundacji środków zagranicznych. Ponadto duża zmienność parametrów finansowych oraz ewentualny wzrost kosztów inwestycji mogą generować ryzyko zwiększania nowo-zaciąganego długu. Najważniejsza jest jednak konieczność dostosowania długu w perspektywie wieloletniej do wymogów zaktualizowanych reguł fiskalnych dotyczących relacji z art. 242 – 244 ustawy o finansach publicznych.