

UCHWAŁA NR /2016
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia grudnia 2016 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 218, art. 221, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 243, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy na 2017 rok w wysokości 20 364 086,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały, w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 19 765 319,00 zł, w tym:

- a) dochody własne 7 155 272,00 zł,
- b) subwencje 6 347 018,00 zł,
- c) dotacje celowe 6 263 029,00 zł.

2) dochody majątkowe w wysokości 598 767,00 zł, w tym:

- a) dochody ze sprzedaży majątku 90 000,00 zł,
- b) dotacje celowe na inwestycje 508 767,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 508 767,00 zł.

§ 2. Wydatki budżetu gminy na 2017 rok w wysokości 20 714 086,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały, w tym:

1) wydatki bieżące w wysokości 19 205 086,00 zł, w tym:

- a) wydatki jednostek budżetowych 12 286 411,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 8 002 015,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4 284 396,00 zł,
- b) dotacje na zadania bieżące 482 000,00 zł,
- c) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6 356 675,00 zł,
- d) obsługa długu 80 000,00 zł.

2) wydatki majątkowe w wysokości 1 509 000,00 zł, w tym:

- a) inwestycje i zakupy inwestycyjne 1 489 000,00 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1, pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 799 572,02 zł,
- b) dotacje celowe na inwestycje 20 000,00 zł.

§ 3. Wynik budżetu gminy stanowi deficyt w kwocie 350 000,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów w wysokości 350 000,00 zł.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 753 955,78 zł oraz łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 403 955,78 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 5. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie 1 553 955,78 zł, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie 800 000,00 zł,
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 350 000,00 zł,

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2016r. poz.1579

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2013 r. poz. 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150, z 2016 r. poz. 195,1257, 1454

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 403 955,78 zł.

§ 6. Zadania inwestycyjne na 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 7. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie odrębnymi ustawami na 2017 rok, zgodnie z załącznikiem Nr 5 i Nr 6 do niniejszej uchwały.
2. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, podlegające przekazaniu do budżetu państwa, zgodnie z załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.
3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami tej administracji, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 8. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki przeznaczone na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych 405 000,00 zł,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych 97 000,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 11 do niniejszej uchwały.

§ 11. Ustala się wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 12 do niniejszej uchwały.

§ 12. W budżecie gminy tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 23 000,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 58 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 13. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) na finansowanie wydatków na zadania inwestycyjne, określonych w załączniku Nr 4,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

§ 14. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań:

- a) na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 800 000,00 zł;
- b) na sfinansowanie planowanego deficytu 350 000,00 zł;
- c) na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w kwocie 403 955,78 zł.

2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących, łącznie ze zmianami planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu,

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Dąbrowa Biskupia.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2017 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

WÓJTA GMINY
Roman Wierczorek

Uzasadnienie
do uchwały Nr /2016
Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia grudnia 2016 r.

Zgodnie z art. 239 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) należy do dnia 15 listopada 2016 roku przedstawić projekt budżetu gminy na 2017 rok Radzie Gminy Dąbrowa Biskupia i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy Zespół we Włocławku.

WOJTA GMINY
Roman Wieczorek

Część opisowa do projektu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok

I. WSTĘP

Podstawę prawną przygotowania projektu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok stanowi:

1. ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), która określa m.in. zakres i szczegółowość oraz zasady i tryb planowania, uchwalania i wykonania budżetów jednostek samorządu terytorialnego,
2. ustawa z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późn. zm.) która określa zakres działania i zadania własne gminy oraz inne zadania zlecane na podstawie ustaw,
3. ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2016r., poz.198), która określa źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,
4. rozporządzenie Ministra Finansów z 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014r., poz.1053).

Budżet Gminy Dąbrowa Biskupia jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów gminy. Jest uchwalany na rok budżetowy. Ujęte w budżecie dochody oraz przychody stanowią prognozy ich wielkości, natomiast wydatki oraz łączne rozchody stanowią nieprzekraczalny limit. Projekt budżetu sporządzono w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy, rozdziały i paragrafy oraz w podziale na dochody i wydatki bieżące i majątkowe. Wymagana szczegółowość projektu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia oraz terminy obowiązujące w toku prac nad projektem i wymogi dotyczące uzasadnienia i materiały informacyjne, które Wójt Gminy Dąbrowa Biskupia przedkłada Radzie Gminy Dąbrowa Biskupia wraz z projektem uchwały budżetowej, zostały określone w Uchwale Nr XLI/267/2010 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 czerwca 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Dąbrowa Biskupia.

Projekt budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia został opracowany na podstawie wniosków i uwag złożonych przez sołtysów, radnych Rady Gminy, kierowników jednostek organizacyjnych gminy oraz kierowników merytorycznych Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej. Przy opracowaniu projektu kierowano się zapisem art. 242 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż nie można uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki.

Plan dochodów i wydatków został opracowany w pełnej szczegółowości, z zachowaniem obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przy opracowaniu projektu budżetu przyjęto podstawowe założenia makroekonomiczne:

1. wzrost PKB o 3,9%,
2. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ujęto w wysokości 1,3%,
3. minimalne wynagrodzenie za pracę w 2017r. w wysokości 2 000,00 zł, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 9 września 2016r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2017r. (Dz. U. z 2016r., poz. 1456).

Budżet Gminy Dąbrowa Biskupia na 2017 rok nie jest zrównoważony, wynoszący po stronie:

Dochodów:	
w tym: dochody bieżące	20 364 086,00 zł,
dochody majątkowe	19 765 319,00 zł, 598 767,00 zł.
Wydatków:	
w tym: wydatki bieżące	20 714 086,00 zł,
wydatki majątkowe	19 205 086,00 zł, 1 509 000,00 zł.
Deficyt budżetu w wysokości wynik operacyjny	350 000,00 zł, 560 233,00 zł.

Planowany deficyt w kwocie 350 000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Ponadto w związku z tym, że gmina nie posiada nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, planuje się w 2017 roku zaciągnąć kredyt w wysokości 403 955,78 zł, na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

Budżet Gminy będzie realizowany przez Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej i jednostki budżetowe tj.

1. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej,
2. Szkoła Podstawowa w Pieraniu,
3. Zespół Szkół Szkoła Podstawowa i Gimnazjum w Dąbrowie Biskupiej,
4. Szkoła Podstawowa w Parchaniu,
5. Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku,
6. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Dąbrowie Biskupiej,
7. Środowiskowy Dom Samopomocy w Wonorzu.

oraz dwie instytucje kultury tj.:

1. Gminna Biblioteka Publiczna w Dąbrowie Biskupiej,
2. Gminny Ośrodek Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej.

Jednostka budżetowa gminy Dąbrowa Biskupia pod nazwą Środowiskowy Dom Samopomocy w Wonorzu zostanie utworzony z dniem 1 stycznia 2017 roku zgodnie z Uchwałą Nr XX/131/2016 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 27 października 2016 r. w sprawie utworzenia Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu. Środowiskowy Dom Samopomocy w Wonorzu jako ośrodek wsparcia, wykonywać będzie zadania zlecone gminie w zakresie świadczenia usług opiekuńczych dla osób przewlekłe psychicznie chorych, upośledzonych umysłowo oraz wykazujących inne przewlekłe zaburzenia czynności psychicznych.

Działalność ŚDS będzie finansowana w pełni ze środków Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. W związku z tym, iż są to zadania zlecone gminie plan wydatków w rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia na tą jednostkę zostanie wprowadzony po otrzymaniu decyzji Wojewody.

Plan dochodów i wydatków został opracowany w pełnej szczegółowości, do paragrafów włącznie, z zachowaniem obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

PLAN BUDŻETU ZBIORCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Plan 2017	%2017/ 2016	Różnica (2017-2016)
I	Dochody	21 032 447,11	20 364 086,00	-3,18	-668 361,11
	Dochody bieżące	20 878 583,11	19 765 319,00	-5,33	-1 113 264,11
	Dochody majątkowe	153 864,00	598 767,00	289,15	444 903,00
II	Wydatki, w tym:	21 062 447,11	20 714 086,00	-1,65	-348 361,11
	Wydatki bieżące	20 458 219,91	19 205 086,00	-6,13	-1 253 133,91
	Wydatki majątkowe	604 227,20	1 509 000,00	149,74	904 773,00
III	Wynik budżetu (I-II)	-30 000,00	-350 000,00	1 066,67	-320 000,00
IV	Nadwyżka operacyjna	0,00	0,00	x	0,00
V	Przychody, z tego:	421 700,52	753 955,78	78,79	332 255,26
	Wolne środki, o których mowa w art. 27 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym:	236 207,60	0,00	-100,00	-236 207,60
	na pokrycie deficytu budżetu	30 000,00	0,00	-100,00	-30 000,00
	Kredyty, pożyczki, w tym:	185 492,92	753 955,78	306,46	568 462,86
	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	350 000,00	x	350 000,00
	Rozchody, z tego:	391 700,52	403 955,78	3,13	12 255,26
VI	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	391 700,52	403 955,78	3,13	12 255,26

II. DOCHODY

1. Dochody gminy

Dochody określone w budżecie gminy na 2017r. w wysokości **20 364 086,00 zł** stanowią prognozę ich wielkości.

STRUKTURA DOCHODÓW NA 2017 ROK

		Wykonanie 2015 r.	Przewidywane wykonanie 2016 r.	Prognoza na 2017 r.	Struktura 2015 r.	Struktura 2016 r.	Struktura 2017 r.	Dynamika %
DOCHODY OGÓLEM, w tym:		18 282 161,80	21 032 447,11	20 364 086,00	100,00	100,0	100,00	-3,18
1.	DOCHODY BIEŻĄCE, w tym:	17 101 863,57	20 878 583,11	19 765 319,00	93,54	99,27	97,06	-5,33
1.1	Dochody własne, w tym:	7 454 538,08	6 943 498,00	7 155 272,00	43,59	33,26	36,20	3,05
1.1.1	wpływy z podatków i opłat lokalnych	4 541 489,57	4 048 805,00	4 062 000,00	60,92	58,31	56,77	0,33
1.1.2	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	4 297,87	5 000,00	5 000,00	0,06	0,07	0,07	0,00
1.1.3	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 645 555,00	1 587 958,00	1 759 222,00	22,07	22,87	24,58	10,79
1.1.4	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	76 493,57	77 000,00	77 000,00	1,03	1,11	1,08	0,00
1.1.5	pozostałe dochody	1 186 702,07	1 224 735,00	1 252 050,00	15,92	17,64	17,50	2,23
1.2	Subwencja ogólna, w tym:	5 766 717,00	6 229 439,00	6 347 018,00	33,72	29,84	32,11	1,89
1.2.1	część oświatowa	4 864 361,00	4 978 410,00	4 973 010,00	84,35	79,92	78,35	-0,11
1.2.2	część wyrównawcza	902 356,00	1 251 029,00	1 374 008,00	15,65	20,08	21,65	9,83
1.2.3	część równoważąca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Dotacje, w tym:	3 880 608,49	7 705 646,11	6 263 029,00	22,69	36,91	31,69	-18,72
1.3.1	Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	3 009 214,53	6 789 059,30	5 938 429,00	77,54	88,10	94,82	-12,53
1.3.2	Na dofinansowanie zadań własnych	839 133,93	794 003,00	323 600,00	21,62	10,30	5,17	-59,24
1.3.3	Na zadania realizowane na podstawie porozumień	988,03	1 000,00	1 000,00	0,03	0,01	0,01	0,00

1.3.4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	31 272,00	121 583,81	0,00	0,81	1,59	0,00	-100,00
2.	DOCHODY MAJĄTKOWE, w tym:	1 180 298,23	153 864,00	598 767,00	6,46	0,73	2,94	289,15
2.1	Dochody ze sprzedaży majątku	204 718,85	74 910,00	90 000,00	17,34	42,97	15,03	20,14
2.2	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	7 022,84	4 000,00	0,00	0,60	1,88	0,00	-100,00
2.3	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	535 475,52	25 054,00	508 767,00	45,37	16,28	84,97	1930,68
2.4	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy	44 150,00	14 800,00	0,00	3,74	9,62	0,00	-100,00

2.5	finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych Dotacje celowe otrzymane na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 500,00	45 000,00	0,00	3,60	29,25	0,00	-100,00
2.6	Dotacje celowe na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych	265 335,02	0,00	0,00	22,48	0,00	0,00	0,00
2.7	Dotacje otrzymane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	80 000,00	0,00	0,00	6,78	0,00	0,00	0,00
2.8	Wpłata środków finansowych niewykorzystanych w terminie wydatków, które wygasają z upływem roku budżetowego	1 096,00	0,00	0,00	0,09	0,00	0,00	0,00

Spośród **dochodów bieżących** zasadnicze znaczenie mają podatki i opłaty lokalne. Przyjęte roczne stawki tych podatków nie mogą być wyższe niż maksymalne roczne stawki podane w Obwieszczeniu Ministra

Finansów z dnia 28 lipca 2016r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2017r. (M.P. z 2016r., poz. 779). Dochody podatkowe i opłaty lokalne planowane są w oparciu o obowiązujące stawki z 2016 roku lub planowane ich zmiany.

Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa (PIT) zostały przyjęte na podstawie decyzji Ministra Finansów przedstawionej w piśmie nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016r. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2016r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowano na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wydanych w latach poprzednich.

Pozostałe dochody to m.in.: wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste, których wpływy zaplanowano na podstawie podpisanych umów na użytkowanie wieczyste; wpływy z różnych opłat – wpływy z kar i odszkodowań za korzystanie ze środowiska, wpływy z usług za sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków planowane na podstawie stawek obowiązujących w roku 2016, planowane na podstawie podpisanych umów dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, dochody zaplanowane na podstawie podpisanych umów dzierżawnych nieruchomości gminnych oraz opłaty czynszowe od najemców lokali stanowiących gminny zasób mieszkaniowy. Znaczną część dochodów stanowi również opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi, której stawka została określona w uchwale Nr XVIII/119/2016 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 lipca 2016 r.

Subwencja ogólna została przyjęta w budżecie gminy na podstawie kalkulacji Ministra Finansów przedstawionej w piśmie nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016r.

1. Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana o 0,11% mniej niż w roku 2016 i zależna jest od liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego oraz liczby uczniów w roku szkolnym.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej została skalkulowana na poziomie wyższym o 9,83% niż w roku 2016, gmina otrzymuje kwotę uzupełniającą, w związku z tym, że gęstość zaludnienia w gminie, ustalona przez GUS według stanu na dzień 31.12.2015r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca.

Dotacje

Kwoty dotacji celowych przyjęto na podstawie wstępnych wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Kwoty dotacji zostały przyjęte w budżecie gminy zgodnie z pismem nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz na podstawie pisma nr DBD – 3101 –24/16 z dnia 21 października 2016r. Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego. Dotacje zostały zaplanowane na cel wskazany w decyzjach.

Dochody majątkowe

W budżecie gminy przyjęto dochody ze sprzedaży majątku, głównie z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości oraz z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3.

2. Plany dochodów jednostek budżetowych (ujęte w załączniku Nr 1 do uchwały budżetowej Gminy Dąbrowa Biskupia)

Z tytułu **dochodów bieżących**, w skład których wchodzi m.in. wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych, opłaty stanowiące dochody jst na podstawie ustaw, dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wpływy z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, dotacje celowe, subwencja oraz inne, nie będące dochodami majątkowymi, planuje się uzyskać kwotę **19 765 319,00 zł**. Dochody te stanowią 97,06% dochodów ogółem gminy. Z tytułu **dochodów majątkowych** planuje się uzyskać kwotę **598 767,00 zł**, co stanowi 2,94% dochodów ogółem. Łączna kwota zaplanowanych dochodów Gminy Dąbrowa Biskupia to **20 364 086,00 zł**.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW

Dział	Określenie	Wykonanie 2015	Plan 2016	Plan 2017	%2017/2016	Struktura 2015	Struktura 2016	Struktura 2017
010	Rolnictwo i łowiectwo	837 041,49	780 465,26	89 500,00	11,47	4,58	3,71	0,44
020	Leśnictwo	6 261,96	1 000,00	1 000,00	100,00	0,03	0,00	0,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	769 983,69	778 000,00	820 000,00	105,40	4,21	3,70	4,03
600	Transport i łączność	310 932,87	45 000,00	508 767,00	1130,59	1,70	0,21	2,50
700	Gospodarka mieszkaniowa	76 959,79	76 864,00	71 300,00	92,76	0,42	0,37	0,35
710	Działalność usługowa	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750	Administracja publiczna	85 082,72	61 356,00	72 200,00	117,67	0,47	0,29	0,35
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	60 784,30	8 402,00	1 729,00	20,58	0,33	0,04	0,01
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 765 524,59	5 096 258,00	5 296 022,00	103,88	31,54	24,23	26,01
758	Różne rozliczenia	5 782 622,70	6 249 439,00	6 347 018,00	101,56	31,62	29,72	31,17

801	Oświata i wychowanie	260 962,19	345 875,81	2 750,00	0,80	1,43	1,64	0,01
852	Pomoc społeczna	2 790 796,57	6 454 188,08	337 100,00	5,22	15,27	30,69	1,66
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,44	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	89 187,86	85 839,00	0,00	0,00	0,49	0,41	0,00
855	Rodzina	0,00	0,00	5 880 400,00	0,00	0,00	0,00	28,88
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 327 745,07	1 049 759,96	935 300,00	89,10	7,26	4,99	4,59
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	38 276,00	0,00	0,00	0,00	0,21	0,00	0,00
Ogółem		18 282 161,80	21 032 447,11	20 364 086,00	96,82	100	100	100

2.1. Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej

2.1.1. Dochody bieżące

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 - Pozostała działalność

§ 0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze
500,00 zł
wpływy z tytułu czynszu dzierżawnego za obwody łowieckie, które są rozliczane między gminami przez Starostę,

Dział 400- WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

§ 0690 Wpływy z różnych opłat
wpływy z tytułu opłaty abonamentowej 17 000,00 zł

§ 0830 Wpływy z usług
wpływy z tytułu sprzedaży wody 800 000,00 zł

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 3 000,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu sprzedaży wody i opłaty abonamentowej

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0550 Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 10 000,00 zł
dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości,

§ 0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 60 000,00 zł

- dochody z tytułu czynszu od najemców lokali w budynkach komunalnych, dzierżawy gruntów gminnych oraz dzierżawy pomieszczeń w budynkach gminnych,
- dochody z dzierżawy lokali użytkowych,

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 1 300,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu dzierżawy mienia gminnego i użytkowania wieczystego nieruchomości,

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Rozdział 71035 – Cmentarze

§ 2020 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 1 000,00 zł
środki dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego z przeznaczeniem na utrzymanie miejsc pamięci narodowej na cmentarzach parafialnych – pismo nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

§ 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 51 800,00 zł
dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej, m. in. utrzymanie USC, ewidencji ludności - pismo nr WFB.I.3110.4.16.2016/32z dnia 21 października 2016r.,

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 100,00 zł
dochód w wysokości 5% należności gminy z opłat za udostępnienie danych osobowych,

Rozdział 75023 - Urzędy gmin miast i miast na prawach powiatu

§ 0690 Wpływy z różnych opłat 300,00 zł
wpływy z tytułu różnych opłat należnych Urzędowi Gminy

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 15 000,00 zł
wpływy odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 5 000,00 zł
wpływy z tytułu różnych dochodów należnych Urzędowi Gminy (zwroty nadpłat, rozliczenia z lat ubiegłych)

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI
I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA**

Rozdział 75101 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

§ 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 1 729,00 zł

dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, zgodnie z decyzją DBD-3101-24/16 z dnia 21 października 2016 r.,

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Rozdział 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

§ 0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej 2 300,00 zł

podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej jest jedną z form opodatkowania, opłacany jest przez podatników prowadzących działalność usługową, wytwórczo-usługową, usługową w zakresie handlu detalicznego żywnością, napojami, kwiatami w zakresie obnośnego i obwoźnego handlu detalicznego itp., dochód przekazywany jest przez właściwy Urząd Skarbowy,

Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych

§ 0310 Wpływy z podatku od nieruchomości 1 590 000,00 zł
podatek od nieruchomości pobierany jest od osób prawnych 43 podatników, będących właścicielami budynków mieszkalnych, budynków pod działalność, budynków pozostałych, garaży, piwnic, budowli, gruntów pozostałych, gruntów pod działalność, budynków na świadczenia zdrowotne.

§ 0320 Wpływy z podatku rolnego 130 000,00 zł
podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego są 19 osoby prawne, posiadające łącznie 1012,4050 ha powierzchni gruntów gospodarstw rolnych stanowiących podstawę wymiaru podatku,

§ 0330 Wpływy z podatku leśnego 84 000,00 zł
podatnikami podatku leśnego jest 7 osób prawnych, łączna powierzchnia lasów, stanowiąca podstawę opodatkowania to 2546,8255 ha,

§ 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	43 000,00 zł
podatkiem od środków transportowych objętych jest 4 podatników w tym następujące pojazdy: autobusy, samochody ciężarowe z zawieszeniem pneumatycznym, z zawieszeniem innym; ciągniki siodłowe i balastowe z zawieszeniem innym, pneumatycznym; przyczepy i naczepy z zawieszeniem innym, z zawieszeniem pneumatycznym;	
§ 0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	500,00 zł
wpływy od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkaniowego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego, od umowy spółki, przeniesienie własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych,	
§ 0690 Wpływy z różnych opłat	100,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień,	
§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00 zł
odsetki z tytułu nieterminowych wpłat podatków oraz przekazywane przez Urzędy Skarbowe,	
Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	
§ 0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	570 000,00 zł
podatek od nieruchomości pobierany od 979 osób fizycznych z terenu gminy. Podatkiem od nieruchomości objęte są budynki mieszkalne, budynki pod działalność, budynki pozostałe, budynki na świadczenia zdrowotne, garaże, piwnice, budowle, grunty pozostałe, grunty pod działalność,	
§ 0320 Wpływy z podatku rolnego	810 000,00 zł
podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego jest 917 podatników będących osobami fizycznymi, posiadający łącznie 9652,8224 ha,	
§ 0330 Wpływy z podatku leśnego	15 500,00 zł
podatek leśny pobierany od osób fizycznych - 5 podatników, podstawę opodatkowania stanowi 16,3706 ha lasu,	
§ 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	75 000,00 zł
podatkiem od środków transportowych objętych jest 53 pojazdów – 22 podatników,	
§ 0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	17 000,00 zł
wpływy z tytułu nabycia w drodze darowizny własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkalnego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego, nieodpłatnego zniesienia współwłasności, z tytułu darowizn innych rzeczy lub innych praw majątkowych, z tytułu spadku lub zachowku; wpływy z tego tytułu przekazywane są przez właściwy miejscowo Urząd Skarbowy.	
§ 0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	75 000,00 zł
wpływy od czynności cywilnoprawnych, których przedmiotem jest przeniesienie własności nieruchomości, prawa użytkowania wieczystego, spółdzielczego własnościowego prawa do lokalu mieszkaniowego, spółdzielczego prawa do lokalu użytkowego, od umowy spółki, przeniesienie własności rzeczy ruchomych i praw majątkowych, dochody z tego tytułu przekazywane są na rachunek gminy przez właściwy miejscowo Urząd Skarbowy,	

§ 0690 Wpływy z różnych opłat 8 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień,

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 10 000,00 zł
odsetki z tytułu nieterminowych wpłat podatków gromadzone przez gminę oraz przekazywane przez Urzędy Skarbowe,

Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

§ 0410 Wpływy z opłaty skarbowej 18 000,00 zł
wpływy z tytułu opłaty skarbowej za dokonanie czynności urzędowej lub wydanie zaświadczeń, zezwoleń,

§ 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej 2 800,00 zł
przedsiębiorca wydobywający kopalinę za złoża uiszcza opłatę eksploatacyjną na podstawie wydanej koncesji, bez wezwania na rachunek bankowy gminy; opłaty te stanowią w 60% dochód gminy, na terenie której jest prowadzona działalność objęta koncesją, w 40% natomiast dochód Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

§ 0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 77 000,00 zł
gmina pobiera w oparciu o ustawę z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2015r. poz. 1286 z późn. zm.). opłaty za wydawane koncesje na sprzedaż napojów alkoholowych; pozyskane środki przeznacza się na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Narkomanii,

§ 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 3 500,00 zł
opłaty za zajęcie pasa drogowego,

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 1 759 222,00 zł
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), wielkość ustalona przez Ministra Finansów. Zgodnie z ustawą o dochodach jst, kwotę udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa, ustala się mnożąc ogólną kwotę wpływów z tego podatku przez 37,89%, z zastrzeżeniem art. 89, i wskaźnik równy udziałowi należnego w roku poprzedzającym rok bazowy podatku dochodowego od osób fizycznych zamieszkałych na obszarze gminy, w ogólnej kwocie należnego podatku w tym samym roku,

§ 0020 Wpływy podatku dochodowego od osób prawnych 5 000,00 zł
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT), wysokość udziału gminy wynosi 6,71% i przekazywana jest przez właściwe Urzędy Skarbowe,

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa 4 973 010,00 zł
w powyższej wielkości uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań

szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne, do naliczenia przez Ministerstwo Finansów kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2017 r. wykorzystywane są dane o liczbie uczniów i wychowanków ze sprawozdań GUS typu „S” – pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.,

Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa

1 374 008,00 zł

część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.31.2016 z dnia 14 października 2016 r.,

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80110 Gimnazja

§ 0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jst lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze

650 ,00 zł

wpływy za poniesione koszty związane z eksploatacją dystrybutora do produktów spożywczych

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

§ 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

13 000,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na pokrycie potrzeb na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)

13 000,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na składki zdrowotne od zasiłków stałych pobieranych z pomocy społecznej, decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

Rozdział 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)

80 000,00 zł

dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, zgodnie z postanowieniami art. 147 ust. 3 i 6 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej (Dz. U. z 2015 poz. 163 z późn. zm.), decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 82 000,00 zł

dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 106 700,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące Ośrodka Pomocy Społecznej, decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 41 900,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, decyzja nr WFB.I.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r.,

DZIAŁ 855 – RODZINA

Rozdział 85501- Świadczenie wychowawcze

§ 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 ustawami

dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych 3 598 200,00 zł

Rozdział 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

§ 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 2 273 700,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłku dla opiekuna oraz na opłacenie składki emerytalnej i rentowej z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne i zasiłki dla opiekunów

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 3 500,00 zł
- wpływy z tytułu zwrotu należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych – 50% należnych gminie oraz 40% dotyczące zwrotu należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 0830 Wpływy z usług 330 000,00 zł
wpływy za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni gminnej.

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 1 200,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu odprowadzania ścieków do oczyszczalni gminnej

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

§ 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 560 000,00 zł
wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od gospodarstw domowych, opłatę pobiera się od liczby mieszkańców w gospodarstwie domowym,

§ 0690 Wpływy z różnych opłat 10 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wystanych upomnień,

§ 0830 Wpływy z usług 3 100,00 zł
wpływy za zrzut ścieków do punktu zlewnego

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1 000,00 zł
odsetki z tytułu nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,

Rozdział 90019 - Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

§ 0690 Wpływy z różnych opłat 30 000,00 zł
wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz z tytułu kar za przekroczenie norm ochrony środowiska,

2.1.2. Dochody majątkowe

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

§ 0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 89 000,00 zł
wpływy z tytułu sprzedaży nieruchomości rolnych

Dział 020 LEŚNICTWO

Rozdział 02001 Gospodarka leśna

§ 0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1 000,00 zł
wpływy z tytułu sprzedaży drewna z lasów gminnych

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

§ 6207 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625

dotacja celowa z Samorządu Województwa Kujawsko-Pomorskiego na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce - Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00” 508 767,00 zł

2.2. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych

Rozdział 80114 – Zespoły obsługi ekonomiczno administracyjnej szkół

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 100,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

2.3. ZESPÓŁ SZKÓŁ SZKOŁA PODSTAWOWA I GIMNAZJUM W DĄBROWIE BISKUPIEJ

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

2.4. Szkoła Podstawowa w Parchaniu

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

2.5. Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

2.5. Szkoła Podstawowa w Pieraniu

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

2.7. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej

Rozdział 85219 Pomoc społeczna

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

Rozdział 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 1 000,00 zł
odsetki od niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa,

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 4 000,00 zł
zwroty nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa,

III. WYDATKI

W budżecie wydatki na 2017 r. zaplanowano w wysokości **20 714 086,00 zł** w tym wydatki bieżące w kwocie 19 205 086,00 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 1 509 000,00 zł.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

Dział	Określenie	Wykonanie 2015	Plan 2016	Plan 2017	%2017/ 2016	Struktura 2015	Struktura 2016	Struktura 2017
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 191 321,91	2 006 815,26	1 220 901,00	60,84	11,92	9,53	5,89
600	Transport i łączność	958 521,97	479 402,00	1 194 000,00	249,06	5,22	2,28	5,76
700	Gospodarka mieszkaniowa	11 313,73	65 410,00	68 500,00	104,72	0,06	0,31	0,33
710	Działalność usługowa	0,00	18 000,00	39 000,00	216,67	0,00	0,09	0,19
750	Administracja publiczna	2 060 751,53	2 064 485,00	1 937 934,00	93,87	11,21	9,80	9,36
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	60 784,30	8 402,00	1 729,00	20,58	0,33	0,04	0,01

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	56 967,69	174 300,00	70 000,00	40,16	0,31	0,82	0,35
757	Obsługa długu publicznego	82 815,82	95 000,00	80 000,00	84,21	0,45	0,45	0,39
758	Różne rozliczenia	0,00	65 000,00	81 000,00	124,62	0,00	0,31	0,39
801	Oświata i wychowanie	7 281 932,96	6 952 940,81	7 453 541,00	107,20	39,62	33,01	35,98
851	Ochrona zdrowia	77 213,23	77 000,00	77 000,00	100,00	0,42	0,37	0,37
852	Pomoc społeczna	3 193 305,59	7 071 629,08	854 426,00	12,08	17,38	33,57	4,12
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	87 395,90	0,00	0,00	0,00	0,48	0,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	109 773,04	107 339,00	20 000,00	18,63	0,60	0,51	0,10
855	Rodzina	0,00	0,00	6 028 270,00	0,00	0,00	0,00	29,10
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 690 642,14	1 112 199,76	1 050 436,00	94,45	9,20	5,28	5,07
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	466 074,16	669 923,00	493 510,00	73,67	2,54	3,18	2,38
926	Kultura fizyczna	48 344,52	94 601,20	43 839,00	46,34	0,26	0,45	0,21
Ogółem		18 377 158,49	21 062 447,11	20 714 086,00	98,35	100	100	100

Na podstawie struktury rodzajowej należy stwierdzić, że największe wydatki obejmują:

- 1) oświatę i wychowanie w kwocie 7 453 541,00 zł, wydatki te stanowią 35,98 % ogółu wydatków
- 2) pomoc społeczna i rodzina w kwocie 6 882 696,00 zł, co stanowi 33,22 % ogółu wydatków w tym:
 - pomoc społeczna w kwocie 854 426,00, co stanowi 4,12%
 - rodzina w kwocie 6 028 270,00 zł, co stanowi 29,10%,
- 3) administrację publiczną w kwocie 1 937 394,00 zł, co stanowi 9,36 % ogółu wydatków;
- 4) rolnictwo i łowiectwo w kwocie 1 220 901,00 zł, co stanowi 5,89 % ogółu wydatków;
- 5) transport i łączność kwocie 1 194 000,00 zł, co stanowi 5,76 % ogółu wydatków;
- 6) gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 1 050 436,00 zł, co stanowi 5,07%.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

	Wykonanie na 2015r.	Planowane wykonanie na 2016 r.	Prognoza na 2017 r.	Struktura 2015 r.	Struktura 2016 r.	Struktura 2017 r.	Dynamika 2017/2016
WYDATKI OGÓŁEM, W TYM:	18 377 158,49	21 062 447,11	20 714 086,00	100,00	100,00	100,00	-1,65
1) wydatki bieżące w wysokości	16 663 335,94	20 458 219,91	19 205 086,00	90,67	97,13	92,72	-6,13
a) wydatki jednostek budżetowych	13 017 600,76	13 837 526,90	12 286 411,00	78,12	67,64	63,97	-11,21
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 753 427,16	7 756 248,00	8 002 015,00	59,56	56,05	65,13	3,17
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 264 173,60	6 081 278,90	4 284 396,00	40,44	43,95	34,87	-29,05
b) dotacje na zadania bieżące	391 400,12	446 450,00	482 000,00	2,35	2,18	2,51	7,96
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 927 272,06	5 957 659,20	6 356 675,00	17,57	29,12	33,10	6,70
wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	244 247,18	121 583,81	0,00	1,47	0,59	0,00	0,00
e) obsługa długu	82 815,82	95 000,00	80 000,00	0,49	0,47	0,42	-15,79
2) wydatki majątkowe w wysokości	1 713 822,55	604 227,20	1 509 000,00	9,33	2,87	7,28	149,74
a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:	1 713 822,55	604 227,20	1 509 000,00	100,00	100,00	100,00	149,74
programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	790 605,00	0,00	799 572,02	46,13	0,00	52,99	100,00
b) dotacje na zadania majątkowe	2 400,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00

Planowane wydatki budżetowe na rok 2017 wysokości 20 714 086,00 zł są niższe od planu na rok 2016 o 348 361,11 zł, z czego wydatki bieżące są niższe o 1 253 133,91 zł tj. 6,13 %, a wydatki majątkowe są wyższe o 904 772,80 zł tj. 49,74%.

Zmniejszenie środków na wydatki bieżące wynika z mniejszej o 1 442 617,11 zł kwoty dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone i własne Gminy, które są uzupełniane w trakcie roku.

Wzrost w wydatkach bieżących wystąpił w wydatkach płacowych, co wynika głównie ze zwiększenia płacy minimalnej oraz planowanych odpraw emerytalnych.

Wydatki bieżące:

Przy opracowaniu wydatków bieżących przyjęto założenia dla:
skalkulowania wynagrodzeń i pochodnych:

- 1) wzrost wynagrodzeń nauczycieli w związku z planowanym awansem zawodowym nauczycieli,

przyjęto zapisy uchwały Nr XXV/146/2009 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 26 lutego 2009r. w sprawie regulaminu określającego wysokość i warunki przyznawania nauczycielom niektórych składników wynagrodzenia Zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2016r. poz. 1379) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 2 752,92 zł zgodnie z projektem Ustawy budżetowej na rok 2017.

- 2) wzrost dodatku za wieloletnią pracę o 1%,
- 3) wzrost wynagrodzenia dla pracowników obsługi i pracowników administracji,
- 4) uwzględniono nagrody jubileuszowe oraz jednorazowe odprawy pieniężne przysługujące w związku z przejściem na emeryturę,
- 5) przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów, że składka na Fundusz Pracy w 2016r. wynosi 2,45%, natomiast składki na ubezpieczenie społeczne zaplanowano zgodnie z ustawą z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2015r. poz. 121 z późn. zm.).

W kalkulacji wydatków uwzględniono umowy będące kontynuacją z 2016r. (tj. energia, woda, gaz, wynagrodzenia dla zatrudnionych pracowników), których realizacja jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostek.

Wydatki rzeczowe planuje się na podstawie przewidywanego wykonania roku 2016, pomniejszone o jednorazowe wydatki w bieżącym roku, z uwzględnieniem dodatkowych zadań roku przyszłego.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych to głównie wypłata zasiłków celowych, okresowych, wypłata dodatków mieszkaniowych. Zapotrzebowanie na powyższe złożyła kierownik Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej, bazując na podstawie poniesionych wydatków oraz wydanych decyzji w 2016r.

Źródłem finansowania tychże wydatków jest głównie dotacja z budżetu państwa przyjęta na podstawie decyzji nr WFB.1.3110.4.16.2016/32 z dnia 21 października 2016 r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego, jednakże zgodnie z art. 128 ustawy o finansach publicznych w przypadku dofinansowania zadań własnych bieżących, gdzie kwota dotacji nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, gmina sfinansuje brakującą część ze środków budżetowych.

W budżecie gminy przyjęto plan dotacji dla organizacji pozarządowych na realizację zadań z zakresu sportu i upowszechniania kultury fizycznej, z zakresu edukacji, oświaty i wychowania oraz z zakresu działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych. Przyjęto również plan dotacji podmiotowych dla funkcjonujących na terenie gminy Instytucji Kultury.

W 2017 roku zaplanowano dotacje na dofinansowanie własnych zadań dla:

- 1) jednostek sektora finansów publicznych
 - Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej kwotę 285 000,00 zł,
 - Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej kwotę 120 000,00 zł.
 - 2) jednostek nie należących do sektora finansów publicznych
 - na dofinansowanie kosztów budowy oczyszczalni przydomowych w wysokości 20 000,00 zł,
 - dla stowarzyszeń na prowadzenie innych form wychowania przedszkolnego w kwocie 24 000,00 zł,
 - na dofinansowanie kosztów usuwania odpadów komunalnych z cmentarzy na terenie gminy Dąbrowa Biskupia w wysokości 8 000,00 zł,
 - dla stowarzyszeń na zadania z zakresu organizacji zajęć podnoszących aktywność mieszkańców w kwocie 8 000,00 zł,
 - dla stowarzyszeń na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu kwotę 37 000,00 zł,
- Ogółem dotacje wyniosą kwotę 502 000,00 zł.

Obsługa długu obejmuje koszty związane z zaciągniętymi kredytami i pożyczkami. Wysokość odsetek została przyjęta na podstawie zawartych umów z bankami i Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Wydatki majątkowe:

Przy planowaniu środków na zadania inwestycyjne pierwszeństwo w zabezpieczeniu finansowania mają zadania przewidziane do zakończenia w 2017 roku, następnie zadania kontynuowane oraz ujęte w limitach wydatków w Wieloletniej Prognozie Finansowej oraz z potwierdzonym zewnętrznym wsparciem finansowym. Przy planowaniu wydatków majątkowych sugerowano się przede wszystkim możliwością pozyskania środków na sfinansowanie tych zadań ze środków funduszy strukturalnych, czyli planuje się zadania wpisujące się w określone w Regionalnym Programie Operacyjnym Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020 tzw. priorytety inwestycyjne. Podstawą programowania realizacji zadań są Strategie rozwoju określające uwarunkowania, specyfikę oraz kierunki i przedsięwzięcia rozwojowe, w przypadku Gminy Dąbrowa Biskupia jest to Strategia Rozwoju Społeczno – Gospodarczego Powiatu Inowrocławskiego oraz Lokalnej Strategii rozwoju na lata 2014-2020 Stowarzyszenia LGD Czarnoziem na Soli .

1. WYDATKI MAJĄTKOWE

Ogółem planuje się zrealizować wydatki inwestycyjne na kwotę **1 509 000,00 zł**, co stanowi 7,28% ogółu planowanych wydatków gminy, w tym zakupy inwestycyjne stanowią kwotę 25 000,00 zł, dotacje na realizację inwestycji 20 000,00 zł.

ZADANIA INWESTYCYJNE w 2017r.

L.p.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Koszty finansowe	Dochody własne	Kredyty i pożyczki	Środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p
1	2	3	4	5	6			
1.	010	01010	6230	Dotacje na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art. 403 ust. 5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska jednostkom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
2.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Radojewice - Niemojewo	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
3.	600	60016	6050 6057 6059	Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce- Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00	814 000,00	305 233,00	0,00	508 767,00
4.	600	60016	6050	Przebudowa drogi Dziewa-Konary wraz z przebudową odcinka ciągu pieszojezdni w Pieraniu	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
5.	600	60016	6050	Przebudowa drogi Nowy Dwór – Dąbrowa Biskupia wraz z przebudową odcinka ciągu pieszego	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi Nr 246 w miejscowości Stanomin w zakresie budowy chodnika	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00

7.	750	75023	6050	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
8.	750	75023	6060	Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
9.	750	75023	6060	Zakup centrali telefonicznej	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
10.	801	80106	6050	Budowa przedszkola publicznego z wyposażeniem w gminie Dąbrowa Biskupia	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00
11.	801	80101	6050	Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Pieraniu	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
12.	801	80101	6050	Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
13.	801	80101	6050	Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Parchaniu	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
X	X	X	X	Razem	1 509 000,00	650 233,00	350 000,00	508 767,00

Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art.403 ust.5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska
Plan 20 000,00 zł

Dofinansowanie obejmuje przedsięwzięcia związane z ochroną wód na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia polegające na budowie przydomowych oczyszczalni ścieków mechaniczno – biologicznych z osadem czynnym lub złożem biologicznym, które zapewniają oczyszczanie ścieków socjalno-bytowych w stopniu umożliwiającym odprowadzenie ich do wód lub gruntu. Dofinansowania udziela się zgodnie z uchwałą Nr XXXV/245/2014 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 28 marca 2014r. w sprawie zasad udzielania i rozliczania dotacji celowej na dofinansowanie przedsięwzięć związanych z budową przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Dąbrowa Biskupia.

Przebudowa drogi gminnej Radojewice-Niemojowo
Plan 150 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w obrębie m. Radojewice i m. Niemojowo, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje przebudowę drogi w technologii podwójnego powierzchniowego utwardzenia grysami i emulsją.

Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 0+006,20 do km 1+380,00
Plan 814 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Modliborzyce i m. Brudnia, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty przygotowawcze, roboty ziemne, podbudowa nawierzchni, oznakowanie ulic, zieleni drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski.

Przebudowa drogi Dziewa – Konary wraz z przebudową odcinka ciągu pieszojezdni w Pieraniu
Plan 25 000,00 zł

W ramach zadania przewiduje się w 2017 roku wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej.

Przebudowa drogi Nowy Dwór – Dąbrowa Biskupia wraz z przebudową odcinka ciągu pieszego
Plan 25 000,00 zł

W ramach zadania przewiduje się w 2017 roku wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej.

Przebudowa drogi Nr 246 w miejscowości Stanomin w zakresie budowy chodnika
Plan 40 000,00 zł

W ramach zadania przewiduje się w 2017 roku wykonanie dokumentacji projektowo- kosztorysowej.

Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: budynek Urzędu Gminy w Dąbrowie Biskupiej

Plan 15 000,00 zł

Inwestycja obejmuje sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania polegającego na wprowadzeniu technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii.

Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania

Plan 20 000,00 zł

Zaplanowano wymianę zestawów komputerowych i oprogramowania na potrzeby Urzędu .

Zakup centrali telefonicznej

Plan 5 000,00 zł

Zadanie polegać będzie na zakupie nowej centrali telefonicznej.

Budowa przedszkola publicznego z wyposażeniem w gminie Dąbrowa Biskupia

Plan 350 000,00 zł

Budowa przedszkola na 80 miejsc wychowania przedszkolnego. W nowym obiekcie przedszkolnym wyodrębnione zostaną pomieszczenia spełniające funkcję dydaktyczną, administracyjną, gastronomiczną. Jednym z istotnych aspektów projektu jest likwidacja barier architektonicznych i przystosowanie przedszkola do przyjmowania dzieci niepełnosprawnych ruchowo, a więc zapewnienie osobom niepełnosprawnym możliwości swobodnego funkcjonowania w całym budynku przedszkola. W przedszkolu będą zastosowane formy wychowania i kształcenia dostosowane również do potrzeb niepełnosprawnych dzieci.

Budynek przedszkola zlokalizowany zostanie w miejscu zapewniającym bezpieczeństwo wychowankom przedszkola.

Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Pieraniu

Plan 15 000,00 zł

Inwestycja obejmuje sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania polegającego na wprowadzeniu technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii.

Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Ośniszczewku

Plan 15 000,00 zł

Inwestycja obejmuje sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania polegającego na wprowadzeniu technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii.

Termomodernizacja budynków oświatowych: budynek Szkoły Podstawowej w Parchaniu

Plan 15 000,00 zł

Inwestycja obejmuje sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania polegającego na wprowadzeniu technologii wykorzystujących odnawialne źródła energii.

2. WYDATKI BIEŻĄCE

Ogółem planuje się zrealizować wydatki bieżące na kwotę **19 205 086,00 zł**, co stanowi 92,72% ogółu planowanych wydatków gminy, w tym:

Planowane wydatki bieżące w kwocie 19 205 086,00 zł w poszczególnych działach przedstawiają się następująco :

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo - oprócz zadań inwestycyjnych, które omówiono wyżej, zaplanowano środki w wysokości 1 200 901,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne (w tym nagrody jubileuszowe) 493 800,00 zł,
- częściowy zwrot dla pracowników za zakup okularów korygujących wzrok podczas pracy przy obsłudze monitora ekranowego 500,00 zł,
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii 30 000,00 zł,
- różne opłaty i składki (środowiskowe) 75 000,00 zł,
- energię w hydroforniach, kanalizacji i oczyszczalni ścieków kwotę 330 000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia 130 000,00 zł,
- zakup usług remontowych 3 000,00 zł,
- podróże służbowe i kilometrówki 6 000,00 zł,
- zakup usług w tym: opłaty telefoniczne, zakup usług zdrowotnych 103 500,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 9 901,00 zł,
- szkolenia pracowników, koszty postępowania sądowego 200,00 zł,
- składki na Izby Rolnicze. Wydatki obejmują wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych, w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w 2017r. oraz wpłat zaległości w kwocie 19 000,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność - zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 140 000,00 zł z przeznaczeniem na :

- zakup materiałów- piasek, kruszywo wapienne, żużel, kamień, cement, kostka brukowa, niezbędnych do uzupełnienia ubytków na drogach gminnych, rur, znaków drogowych, paliwa 100 000,00 zł,
- utrzymanie i doraźne remonty dróg gminnych 20 000,00 zł,
- pozostałe usługi- koszty usługi transportowej, równiarki, koparko- ładowarki 20 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - w dziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 68 500,00 zł z przeznaczeniem na:

- koszty umieszczenia w Gazecie Pomorskiej ogłoszeń o wykazie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wykonanie wyrysu i wypisu z rejestru gruntów,
- wycena przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości lokalowych oraz gruntowych, inwentaryzacja lokali mieszkalnych,
- opłaty za administrowanie i czynsze za budynki i lokale,
- niezbędne materiały do przeprowadzenia remontów budynków i lokali komunalnych,
- opłaty za media w budynkach wspólnot mieszkaniowych w części dotyczącej lokali stanowiących własność Gminy,
- wykonanie niezbędnych remontów w lokalach stanowiących własność gminy.

Dział 710 Działalność usługowa – w dziale tym zaplanowano środki w kwocie 39 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- koszty wykonania projektów decyzji o warunkach zabudowy,
- koszty związane z podziałem nieruchomości stanowiących własność Gminy Dąbrowa Biskupia, koszty wykonania rozgraniczeń, wznowienia granic itp., a także sporządzenia map do celów projektowych związanych z planowanymi do realizacji inwestycjami gminnymi.
- zakup zniczy i kwiatów na uroczystości rocznicowe w ramach utrzymania miejsc pamięci narodowej obiektów grobownictwa wojennego,

- bieżące utrzymanie i konserwacja obiektów grobownictwa wojennego.

Dział 750 Administracja publiczna – zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 1 897 934,00 zł z przeznaczeniem na:

- Urzędy wojewódzkie - wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie dla pracowników realizujących zadania zlecone w gminie z zakresu administracji rządowej: urząd stanu cywilnego, ewidencja ludności, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy, zakup druków na potrzeby Urzędu Stanu Cywilnego oraz ewidencji ludności, wydatki na zakup usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej, opłata za Internet, konserwacja oprogramowania,
- Rady gmin - diety dla radnych za udział w sesjach oraz komisjach Rady Gminy, zakup artykułów spożywczych na sesje Rady Gminy, zakup materiałów biurowych,
- Urzędy gmin - wynagrodzenia i pochodne pracowników samorządowych (wraz z pracownikami zatrudnionymi na roboty publiczne, nagrodami jubileuszowymi), częściowy zwrot dla pracowników za zakup okularów korygujących wzrok podczas pracy przy obsłudze monitora ekranowego, zakup materiałów biurowych, środków czystości, druków, programów i akcesoriów komputerowych, sprzętu, materiałów papierniczych, tonera do kserokopiarki i faksu, mebli biurowych do biur, oleju opałowego do centralnego ogrzewania, paliwa do samochodów służbowych, zakup wydawnictw fachowych – książek, biuletynów, prasy, prenumeraty czasopism, opłaty pocztowe, naprawy sprzętu komputerowego, naprawa kserokopiarek, usuwanie nieczystości, abonament za utrzymanie strony BIP, legalizacja gaśnic, monitoring, konserwacja i zmiany wersji w programach komputerowych, licencje, szkolenia pracowników, wpłaty na PFRON w związku z nieosiągnięciem wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych na poziomie 6%, energia elektryczna, wypłata kilometrówek i delegacji służbowych, ubezpieczenie mienia, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłaty telefoniczne i internet, wynagrodzenia bezosobowe, remonty biur w urzędzie gminy, badania profilaktyczne pracowników,
- wydatki związane z promocją gminy, zakup materiałów promujących gminę, opracowanie i wydanie gazety „Dąbrowianin”, reklama w portalach internetowych i prasie,
- pozostała działalność - wynagrodzenia i pochodne pracowników zajmujących się pozostałą działalnością gminy, wydatki na inkaso softysom, zakup materiałów.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

- zadanie realizowane ze środków dotacji celowej z Krajowego Biura Wyborczego, wynagrodzenie z tytułu prowadzenia stałego rejestru wyborców, składki do ZUS w kwocie 1 729,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zaplanowane środki na wydatki bieżące w kwocie 70 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- utrzymanie w gotowości bojowej jednostek ochotniczych straży pożarnych w tym: energia, remonty, zakup paliwa i części zamiennych do samochodów bojowych, ubezpieczenie strażaków, wypłata ekwiwalentu za udział w gaszeniu pożarów, zakup odzieży ochronnej dla członków Ochotniczej Straży Pożarnej, koszty badań okresowych pracowników, koszt badań technicznych pojazdów, opłaty serwisowe i legalizacyjne pojazdów, sprzętu hydraulicznego – aparatów powietrznych typ. AUER, legalizacja butli tlenowych i ich napełniania, zakup usług telekomunikacyjnych.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

- odsetki od zaciągniętych kredytów w Kujawskim Banku Spółdzielczym w Aleksandrowie Kujawskim, Banku Spółdzielczym w Piotrkowie Kujawskim oraz pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu. Zaplanowano środki na spłatę odsetek od pożyczek i kredytów w wysokości 80 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rezerwa ogólna w wysokości 23 000,00 zł zabezpiecza nieprzewidziane w budżecie wydatki, stanowi 0,11% ogólnej kwoty wydatków. Zgodnie z art. 222 ustawy o finansach publicznych rezerwa ogólna nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu. Zgodnie z treścią art.26 ustawy

z dnia 26.04.2007r. o zarządzaniu kryzysowym tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o kwotę wydatków inwestycyjnych, wynagrodzeń i pochodnych oraz wydatki na obsługę długu. Rezerwa celowa stanowi kwotę 58 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie - planuje się wydatki bieżące w wysokości 7 058 541,00 zł z przeznaczeniem na:

- utrzymanie szkół podstawowych 4 022 819,00 zł,
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 238 980,00 zł,
- przedszkola 100 000,00 zł (środki dla niepublicznych i publicznych przedszkoli z innych gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Dąbrowa Biskupia)
- inne formy wychowania przedszkolnego 167 810,00 zł,
- utrzymanie gimnazjum 873 560,00 zł,
- dowożenie uczniów do szkół 484 707,00 zł,
- zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół 402 360,00 zł,
- doszkącanie i doskonalenie nauczycieli 31 620,00 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach 723 185,00 zł.
- pozostała działalność 13 500,00 zł,

Dział 851 Ochrona zdrowia – w dziale tym planuje się wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii w wysokości 77 000,00 zł w tym:

- środki na współfinansowanie telefonu zaufania dla ofiar przemocy – niebieska linia,
- wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz psychologa i psychiatry-biegłych w dziedzinie uzależnień od alkoholu, składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy,
- zakup pomocy dydaktycznych do świetlic opiekuńczo-profilaktycznych,
- koszty bieżącego funkcjonowania punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu i ich rodzin oraz w zakresie przeciwdziałania przemocy oraz narkomanii, przeprowadzanie badania i diagnoza uzależnienia od alkoholu, wydawanie opinii w przedmiocie uzależnienia od alkoholu, realizacja warsztatu profilaktycznego, zorganizowanie wypoczynku letniego z programem profilaktycznym,
- koszty zakupu usług telekomunikacyjnych telefonów stacjonarnych,
- zwrot kosztów wyjazdów służbowych.

Dział 852 Pomoc społeczna - planuje się wydatki w wysokości 854 426,00 zł, w tym:

- opłaty za pobyt osób w domach opieki społecznej 170 000,00 zł
- wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie 25 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 26 000,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 140 000,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe 20 000,00 zł,
- zasiłki stałe 82 000,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 319 526,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 71 900,00 zł,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - zaplanowano środki w wysokości 20 000,00 zł na wypłatę stypendiów uczniom.

Dział 855 Rodzina - zaplanowano środki w wysokości 6 028 270,00 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze 3 598 200,00 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego 2 325 346,00 zł, w tym: zwroty nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych oraz

- świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa,
odsetki od nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych
oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa,
- wspieranie rodziny 59 724,00 zł,
 - wydatki na rodziny zastępcze 10 000,00 zł,
 - wydatki na placówki opiekuńczo-wychowawcze 35 000,00 zł,

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 1 050 436,00 zł z przeznaczeniem na:

- gospodarka odpadami - wynagrodzenia dla pracownika zajmującego się opłatą z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne zatrudnionych pracowników, składki ZUS i na Fundusz Pracy, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, selektywna zbiórka odpadów, eksploatacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, zwrot kosztów przejazdu na szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS, koszty szkoleń pracowników z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi,
- utrzymanie zwierząt w schronisku 60 000,00 zł,
- oświetlenie uliczne - koszty energii oświetlenia dróg gminy Dąbrowa Biskupia, koszty konserwacji oświetlenia dróg gminy w związku z kompleksową usługą podwyższania standardu oświetlenia drogowego na terenie gminy,
- pozostałe wydatki- konserwacje urządzeń na placach zabaw, doposażenie placów zabaw, zakup rękawic, worków w ramach akcji Sprzątanie świata, za zużycie energii, koszty odłowienia psów, koszty usług weterynaryjnych, realizacja programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w dziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 493 510,00 zł, na:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej w kwocie 285 000,00 zł,
- wydatki na pozostałe świetlice - zakup środków czystości dla świetlic wiejskich, koszty energii elektrycznej, zużycie wody w świetlicach wiejskich, usługi kominiarskie w świetlicach wiejskich, wywóz nieczystości, ubezpieczenie, wyposażenie, konserwacja i remonty świetlic,
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej kwota 120 000,00 zł,
- dotacje na zadania zlecone do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego 8 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna - zaplanowano środki na wydatki bieżące w kwocie 43 839,00 zł na:

- utrzymanie boisk, zakup paliwa do kosiarek, nasion trawy, nawozu, koszty wywozu nieczystości stałych, wynajęcia kabin sanitarnych,
- zlecenie zadań stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w wysokości 37 000,00 zł,

Opracowany projekt budżetu, w świetle obowiązującego prawa, może stanowić podstawę gospodarki finansowej do czasu uchwalenia budżetu, jednak nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego.

WÓJT GMINY
Roman Węzorek