

**Objaśnienia do Uchwały Nr III/19/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia
z dnia 21 grudnia 2018r.**

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok

I. WSTĘP

Podstawę prawną przygotowania projektu budżetu Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok stanowi:

1. ustawa z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r. poz. 2077 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 2018r. poz. 994 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 2018r. poz.1530 z późn. zm.), 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 z późn. zm.).

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 XXXVI/250/2018 Rady Gminy Dąbrowa Biskupia z dnia 29 czerwca 2018r. w sprawie określenia 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 zastał opracowany w pełnej szczegółowości, z zachowaniem obowiązującej klasyfikacji budżetowej. Przy opracowaniu projektu budżetu przyjęto podstawowe założenia makroekonomiczne:

1. wzrost PKB o 3,8%,
2. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ujęto w wysokości 2,3%,
3. minimalne wynagrodzenie za pracę w 2019r. w wysokości 2 250,00 zł, zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 11 września 2018r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2019r. (Dz. U. z 2018r. poz. 1794).

Budżet Gminy Dąbrowa Biskupia na 2019 rok nie jest zrównoważony, wynoszący po stronie:

Dochodów:	23 433 124,24 zł,
w tym: dochody bieżące	23 052 141,24 zł,
dochody majątkowe	380 983,00 zł.
Wydatków:	24 232 748,01 zł,
w tym: wydatki bieżące	22 699 679,96 zł,
wydatki majątkowe	1 533 068,05 zł.
Deficyt budżetu w wysokości	799 623,77 zł,
wynik operacyjny	352 461,28 zł.

Planowany deficyt w kwocie 799 623,77 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W związku z tym, że gmina nie posiada nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, planuje się w 2019 roku zaciągnąć kredyt w wysokości 403 280,00 zł, na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Budżet Gminy w 2019 roku będzie realizowany przez 8 jednostek budżetowych tj.

1. Urząd Gminy w Dąbrowie Biskupiej,
2. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej,
3. Szkoła Podstawowa im. Pierańskiego Oddziału Straży Ludowej w Pieraniu,
4. Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej,
5. Szkoła Podstawowa im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu,
6. Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku,
7. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych w Dąbrowie Biskupiej,
8. 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.

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

PLAN BUDŻETU ZBIORCZY

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2018	Plan 2019	%2019/ 2018	Różnica (2019-2018)
I	Dochody	26 715 484,01	23 433 124,24	87,71	-3 282 359,77
	Dochody bieżące	24 683 415,37	23 052 141,24	93,39	-1 857 505,37
	Dochody majątkowe	2 032 068,64	380 983,00	18,75	-1 631 274,13
II	Wydatki, w tym:	30 074 842,79	24 232 748,01	80,57	-5 842 094,78

	Wydatki bieżące	24 235 882,08	22 699 679,96	93,66	-1 536 202,12
	Wydatki majątkowe	5 838 960,71	1 533 068,05	26,26	-4 305 892,66
III	Wynik budżetu (I-II)	-3 359 358,78	-799 623,77	23,81	-2 559 735,01
IV	Nadwyżka operacyjna	0,00	0,00	x	0,00
	Przychody, z tego:	3 762 670,78	1 202 903,77	31,97	-2 559 767,01
	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w tym:	553 192,44	0,00	0,00	-553 192,44
V	na pokrycie deficytu budżetu	149 880,44	0,00	0,00	-149 880,44
	Kredyty, pożyczki, w tym:	3 209 478,34	799 623,77	24,92	-2 409 854,57
	na pokrycie deficytu budżetu	3 209 478,34	799 623,77	24,92	-2 409 854,57
	Rozchody, z tego:	403 312,00	403 280,00	100,00	-32,00
VI	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	403 312,00	403 280,00	100,00	-32,00

II. DOCHODY

1. Dochody gminy

Dochody określone w budżecie gminy na 2019r. w wysokości **23 433 124,24 zł** stanowią prognozę ich wielkości.

STRUKTURA DOCHODÓW NA 2019 ROK

	Wykonanie 2017r.	Przewidywane wykonanie 2018r.	Prognoza na 2019r.	Struktura 2017r.	Struktura 2018r.	Struktura 2019r.	Dynamika %2019/2018
DOCHODY OGÓLEM, w tym:	22 885 835,92	26 715 484,01	23 433 124,24	100,00	100,00	100,00	-12,29
1. DOCHODY BIEŻĄCE, w tym:	22 391 891,73	24 683 415,37	23 052 141,24	97,85	92,40	98,37	-6,61
1.1. Dochody własne, w tym:	7 352 547,54	8 028 003,09	8 269 092,00	32,13	30,04	35,29	3,01
1.1.1. wpływ z podatków i opłat lokalnych	5 442 149,14	5 921 935,09	5 746 139,00	23,77	22,16	24,52	-2,97

1.1.2	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	33 113,81	15 000,00	10 000,00	0,15	0,05	0,04	-33,34
1.1.3	udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	1 798 397,00	2 013 068,00	2 434 803,00	7,86	7,53	10,39	20,95
1.1.4	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	78 887,59	78 000,00	78 150,00	0,35	0,30	0,33	0,20
1.2	Subwencja ogólna, w tym:	6 133 067,00	7 591 368,00	8 072 787,00	26,80	28,42	34,45	6,35
1.2.1	część oświatowa	4 683 725,00	4 898 727,00	5 005 501,00	20,46	18,34	21,36	2,18
1.2.2	część wyrównawcza	1 374 008,00	2 692 641,00	3 067 286,00	6,01	10,08	13,09	13,92
1.2.3	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	75 334,00	0,00	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00
1.3	Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym:	8 906 277,19	9 064 044,28	6 710 262,24	38,92	33,93	28,64	-25,97
1.3.1	Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	8 134 522,76	8 283 276,40	6 181 431,00	35,54	31,00	26,38	-25,38
1.3.2	Na dofinansowanie zadań własnych	763 269,31	672 336,00	301 600,00	3,33	2,51	1,29	-55,15
1.3.3	Na zadania realizowane na podstawie porozumień	999,35	1 000,00	1 000,00	0,01	0,01	0,01	0,00
1.3.4	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz	7 485,77	71 981,88	226 231,24	0,04	0,27	0,97	-214,29

1.3.5	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 Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	0,00	35 450,00	0,00	0,00	0,14	0,00	-100,00
2.	DOCHODY MAJĄTKOWE. w tym:	493 944,19	2 032 068,64	380 983,00	2,15	7,60	1,63	-81,26
2.1	Dochody ze sprzedaży majątku	100 576,42	133 040,00	220 000,00	0,43	0,49	0,94	65,37
2.2	Dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	374 912,00	522 228,64	160 983,00	1,64	1,95	0,69	-69,18

	samorządu terytorialnego								
2.4	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	0,00	76 800,00	0,00	0,00	0,28	0,00	0,00	-100,00
2.6	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin	17 132,83	500 000,00	0,00	0,07	1,88	0,00	0,00	-100,00
2.7	Dotacje otrzymane na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.8	Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	1 322,94	0,00	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
2.9	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	0,00	800 000,00	0,00	0,00	3,00	0,00	-100,00

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 25 lipca 2018r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2019 (M.P. z 2018r. poz. 745). Dochody podatkowe i opłaty lokalne planowane są w oparciu o obowiązujące stawki z 2018 roku oraz planowane ich zmiany.

Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa (PIT) zostały przyjęte na podstawie decyzji Ministra Finansów przedstawionej w piśmie nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r. Natomiast udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) przyjęto na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2018r.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych planowano na podstawie wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 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 w oparciu o obowiązujące stawki z decyzji o zatwierdzeniu taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy, przy uwzględnieniu ustalonej dopłaty, 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 2016r.

Subwencja ogólna została przyjęta w budżecie gminy na podstawie kalkulacji Ministra Finansów przedstawionej w piśmie nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r.

1. Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana o 2,18% więcej niż w roku 2018 i zależna jest od liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego oraz liczby uczniów w roku szkolnym. Naliczenia planowanej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 rok dokonano z zachowaniem dotychczas obowiązującej metody podziału części oświatowej subwencji ogólnej pomiędzy jednostkami samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zmian w zakresie realizowanych przez gminę zadań oświatowych.

2. Część wyrównawcza subwencji ogólnej została skalkulowana na poziomie wyższym o 13,91% niż w roku 2018. Gmina otrzymuje kwotę podstawową, w związku z tym, że dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na 1 mieszkańca kraju oraz kwotę uzupełniającą, w związku z tym, że gęstość zaludnienia w gminie, ustalona przez GUS według stanu na dzień 31.12.2017r. 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 kraju.

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.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r. Wojewody Kujawsko – Pomorskiego oraz na podstawie pisma nr DBD – 3120 –39/18 z dnia 23 października 2018r. Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy. Dotacje zostały zaplanowane na cel wskazany w decyzjach. Wprowadzono dotację na finansowanie wydatków z udziałem środków europejskich zgodnie z zawartą umową z Województwem Kujawsko-Pomorskim na dofinansowanie projektu „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020.

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 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.

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 **23 052 141,24 zł**. Dochody te stanowią 98,37% dochodów ogółem gminy. Z tytułu **dochodów majątkowych** planuje się uzyskać kwotę **380 983,00 zł**, co stanowi 1,63% dochodów ogółem. Łączna kwota zaplanowanych dochodów Gminy Dąbrowa Biskupia to **23 433 124,24 zł**.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW

Dział	Określenie	Wykonanie 2017	Plan 2018	Plan 2019	%2019/2018	Struktura 2017	Struktura 2018	Struktura 2019
010	Rolnictwo i łowiectwo	798 589,01	823 114,33	56 200,00	-93,17 %	3,48 %	3,09 %	0,24 %
020	Leśnictwo	256,28	1 200,00	0,00	-100,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	763 993,55	752 000,00	725 000,00	-3,59 %	3,33 %	2,80 %	3,09 %
600	Transport i łączność	374 912,00	76 800,00	0,00	-100,00 %	1,64 %	0,28 %	0,00 %
700	Gospodarka mieszkaniowa	64 704,38	113 096,00	245 300,00	116,90 %	0,29 %	0,42 %	1,05 %
710	Działalność usługowa	999,35	1 000,00	1 000,00	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
750	Administracja publiczna	84 488,35	84 364,02	69 836,00	-17,22 %	0,37 %	0,31 %	0,30 %
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 729,00	74 940,00	1 731,00	-97,69 %	0,00 %	0,28 %	0,01 %
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	35 450,00	0,00	-100,00	0,00%	0,13%	0,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	5 497 073,51	5 998 568,00	6 435 953,00	7,30 %	24,02 %	22,46 %	27,46 %
758	Różne rozliczenia	6 214 059,03	7 591 418,00	8 072 787,00	6,34 %	27,16 %	28,42 %	34,45 %
801	Oświata i wychowanie	225 955,54	1 248 382,95	228 536,24	-81,69 %	0,99 %	4,68 %	0,98 %

852	Pomoc społeczna	919 258,11	948 342,32	834 074,00	-12,05 %	4,02 %	3,55 %	3,56 %
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 485,77	7 014,23	0,00	-100,00 %	0,03 %	0,03 %	0,00 %
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	72 103,52	76 400,00	0,00	-100,00 %	0,32 %	0,29 %	0,00 %
855	Rodzina	6 896 980,78	6 929 132,37	5 641 724,00	-18,58 %	30,14 %	25,94 %	24,08 %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	954 797,16	971 084,79	960 000,00	-1,15 %	4,18 %	3,64 %	4,09 %
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	983 177,00	0,00	-100,00%	0,00	3,68%	0,00
926	Kultura fizyczna	8 450,58	0,00	160 983,00	100,00 %	0,03 %	0,00 %	0,69 %
Ogółem		22 885 835,92	26 715 484,01	23 433 124,24	-12,29 %	100,00 %	100,00 %	100,00 %

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, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze 6 200,00 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

§ 0830 Wpływy z usług 722 000,00 zł
 wpływy z tytułu sprzedaży wody i opłaty abonamentowej

§ 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 9 000,00 zł
dochody z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości

§ 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 65 000,00 zł
- dochody z tytułu czynszu od najemców lokali mieszkalnych w budynkach komunalnych, dzierżawy gruntów gminnych, wynajem świetlic

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 1 300,00 zł
odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu czynszu od najemców lokali mieszkalnych w budynkach komunalnych, 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.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

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 54 000,00 zł
dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej, m. in. utrzymanie USC, ewidencji ludności - pismo nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

§ 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)

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

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 600,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

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 1 731,00 zł

dotacja celowa otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Bydgoszczy z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, zgodnie z decyzją DBD-3120-39/18 z dnia 23 października 2018r.

Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSLADAJĄCYCH 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 1 610 000,00 zł

podatek od nieruchomości pobierany jest od osób prawnych 45 podatników, będących właścicielami budynków mieszkalnych, budynków pod działalność gospodarczą, budynków pozostałych, garaży, piwnic, budowli, gruntów pozostałych, gruntów pod działalność, budynków na świadczenia zdrowotne

§ 0320 Wpływy z podatku rolnego 140 000,00 zł

podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego jest 18 osób prawnych, posiadających łącznie 1010,8153 ha powierzchni gruntów gospodarstw rolnych stanowiących podstawę wymiaru podatku

§ 0330 Wpływy z podatku leśnego 80 500,00 zł

podatnikami podatku leśnego jest 7 osób prawnych, łączna powierzchnia lasów, stanowiąca podstawę opodatkowania to 2552,5514 ha

§ 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych 55 000,00 zł

podatkiem od środków transportowych objętych jest 4 podatników w tym 30 pojazdów: 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 4 000,00 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

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 100,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 900,00 zł
odsetki z tytułu nieterminowych wpłat podatków oraz przekazywane przez Urzędy Skarbowe

Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku 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 840 000,00 zł
podatek od nieruchomości pobierany od 968 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 900 000,00 zł
podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego jest 916 podatników będących osobami fizycznymi, posiadający łącznie 9653,4258 ha

§ 0330 Wpływy z podatku leśnego 15 600,00 zł
podatek leśny pobierany od osób fizycznych - 5 podatników, podstawę opodatkowania stanowi 20,6701 ha lasu

§ 0340 Wpływy z podatku od środków transportowych 89 000,00 zł
podatkiem od środków transportowych objętych jest 55 pojazdów – 19 podatników

§ 0360 Wpływy z podatku od spadków i darowizn 16 000,00 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 110 000,00 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

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 7 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 16 000,00 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 18 600,00 zł
wpływy z tytułu opłaty skarbowej za dokonanie czynności urzędowej lub wydanie zaświadczeń, zezwoleń

§ 0460 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej 4 000,00 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 78 150,00 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 4 000,00 zł
opłaty za zajęcie pasa drogowego

Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

§ 0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2 434 803,00 zł
udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), wielkość ustalona przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r. Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w 2019 r. wyniesie 38,08%.

§ 0020 Wpływy podatku dochodowego od osób prawnych 10 000,00 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 5 005 501,00 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 2019r. wykorzystywane są dane o liczbie uczniów i wychowanków w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej, dane o liczbie etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego z uwzględnieniem zmian w zakresie realizowanych przez gminę zadań oświatowych – pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r.

Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

§ 2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa

3 067 286,00 zł

część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej na podstawie pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

§ 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

§ 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

dotacja celowa na dofinansowanie projektu „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

§ 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

525 800,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na zapewnienie funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

100,00 zł

wpływy z tytułu pobierania opłat za korzystanie z usług Środowiskowego Domu Samopomocy w Wonorzu, stanowiące 5% zrealizowanych wpływów

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

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

10 000,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na składki zdrowotne od zasiłków pobieranych z pomocy społecznej, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

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) 67 700,00 zł

dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych w części gwarantowanej z budżetu państwa, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 85 000,00 zł

dotacja celowa na dofinansowanie wypłat zasiłków stałych, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 96 800,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na utrzymanie bieżące Ośrodka Pomocy Społecznej, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

§ 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 2 400,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 50,00 zł
wpływy z tytułu pobierania opłat za specjalistyczne usługi opiekuńcze, stanowiące 5 % zrealizowanych wpływów,

Rozdział 85230 – Pomoc w zakresie dożywiania

§ 2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo- gminnych) 42 100,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji Programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

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

3 263 400,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń wychowawczych, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Rozdział 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenie 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

2 220 600,00 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, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

§ 2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami

17 000,00 zł

- wpływy z tytułu zwrotu należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych – 50% należnych gminie oraz 40% dotyczące zwrotu należności z tytułu wypłaconych świadczeń alimentacyjnych

Rozdział 85504 - Wspieranie rodziny

§ 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

95 800,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń w ramach programu „Dobry Start”, decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Rozdział 85513 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów

§ 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

17 700,00 zł

dotacja celowa z przeznaczeniem na pokrycie potrzeb na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów decyzja nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.

Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

§ 0830 Wpływy z usług

341 000,00 zł

wpływy za odprowadzanie ścieków do oczyszczalni gminnej oraz wpływy za zrzut ścieków do punktu zlewnego

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek

2 000,00 zł

odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu odprowadzania ścieków do oczyszczalni gminnej

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami komunalnymi

§ 0490 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 579 000,00 zł

wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od gospodarstw domowych, opłatę pobiera się od liczby mieszkańców w gospodarstwie domowym,

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 6 000,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień,

§ 0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 2 000,00 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 gospodarce 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 50 000,00 zł

wpływy z tytułu planowanej sprzedaży działek gminnych:

- działki nr 37/15 o powierzchni 0,1037 ha, położonej w Niemojewie
- działki nr 37/13 o powierzchni 0,1036 ha, położonej w Niemojewie
- działki nr 37/16 o powierzchni 0,1038 ha, położonej w Niemojewie

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami

§ 0870 Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 170 000,00 zł

wpływy z tytułu planowanej sprzedaży lokalu użytkowego:

- lokalu użytkowy o pow. 138,72 m², na działce nr 265/1 w Dąbrowie Biskupiej

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe

§ 6208 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 625 160 983,00 zł

dotacja celowa na dofinansowanie zadania „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku” w ramach PROW na lata 2014-2020.

2.2. Samorządowa Administracja Placówek Oświatowych

Rozdział 75085 – Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego

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

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 36,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych

2.3. Szkoła Podstawowa im. Ziemi Kujawskiej w Dąbrowie Biskupiej

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

§ 0690 Wpływy z różnych opłat 45,00 zł
wpływy z opłat za wydanie duplikatu legitymacji szkolnej

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 400,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

2.4. Szkoła Podstawowa im. gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu

Rozdział 80101 – Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 120,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

2.5. Szkoła Podstawowa w Ośniszczewku

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 130,00 zł

wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

2.6. Szkoła Podstawowa im. Pierańskiego Oddziału Straży Ludowej w Pieraniu

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 160,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

2.7. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Dąbrowie Biskupiej

Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 500,00 zł
zwroty z lat ubiegłych, stanowiące dochody gminy z tytułu zwrotu dofinansowania za pobyt w DPS

Rozdział 85216 Zasiłki stałe

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 100,00 zł
zwroty z lat ubiegłych nienależnie pobranych zasiłków stałych, stanowiące dochody budżetu państwa

Rozdział 85219 Pomoc społeczna

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 3 000,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 100,00 zł
wpływy z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz terminowego wypłacania świadczeń z ubezpieczenia społecznego w razie choroby i macierzyństwa

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 200,00 zł
zwroty z lat ubiegłych, stanowiące dochody gminy z tytułu opłat za posiłki uczestników Środowiskowego Domu Samopomocy

Rozdział 85501 - Świadczenie wychowawcze

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 100,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień,

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 1 200,00 zł
odsetki od nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, stanowiące dochody budżetu państwa,

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 16 000,00 zł
zwroty nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych, stanowiące dochody budżetu państwa

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

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 100,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 700,00 zł
odsetki od niesłusznie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa

§ 0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 9 000,00 zł
zwroty nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, stanowiące dochody budżetu państwa

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny

§ 0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 24,00 zł
wpływy z tytułu kosztów wysłanych upomnień

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 100,00 zł
odsetki od niesłusznie pobranych świadczeń „Dobry start”, stanowiące dochody budżetu państwa

2.8. Środowiskowy Dom Samopomocy w Wonorzu

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

§ 0920 Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł
wpływy z odsetek od środków pieniężnych zgromadzonych na rachunku bankowym

§ 0970 Wpływy z różnych dochodów 24,00 zł
wpływy wynagrodzeń z tytułu terminowego opłacania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych

III. WYDATKI

W budżecie wydatki na 2019r. zaplanowano w wysokości **24 232 748,01 zł** w tym wydatki bieżące w kwocie 22 699 679,96 zł, co stanowi 93,67% wydatków ogółem oraz wydatki majątkowe w kwocie 1 533 068,05 zł, co stanowi 6,33% wydatków ogółem.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

Dział	Określenie	Wykonanie 2017	Plan 2018	Plan 2019	%2019/2018	Struktura 2017	Struktura 2018	Struktura 2019
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 022 401,68	2 079 331,33	1 487 825,00	-28,44%	8,95%	6,91%	6,14%
600	Transport i łączność	976 979,13	1 316 162,44	926 555,00	-29,60%	4,32%	4,37%	3,82%

700	Gospodarka mieszkaniowa	178 638,04	117 994,00	131 550,00	11,49%	0,79%	0,39%	0,54%
710	Działalność usługowa	48 789,75	69 000,00	46 000,00	-33,34%	0,21%	0,22%	0,19%
750	Administracja publiczna	1 857 082,25	2 897 207,51	2 779 327,00	-4,07%	8,22%	9,63%	11,47%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 729,00	74 940,00	1 731,00	-97,69%	0,00%	0,24%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	127 650,97	105 450,00	87 000,00	-17,50%	0,57%	0,35%	0,36%
757	Obsługa długu publicznego	66 137,37	100 000,00	110 000,00	10,00%	0,30%	0,34%	0,45%
758	Różne rozliczenia	0,00	113 946,00	90 000,00	-21,01%	0,00%	0,38%	0,37%
801	Oświata i wychowanie	7 276 225,60	10 591 149,17	8 584 643,28	-18,95%	32,24%	35,22%	34,43%
851	Ochrona zdrowia	67 296,78	89 590,81	78 150,00	-12,77%	0,30%	0,30%	0,32%
852	Pomoc społeczna	1 317 939,44	1 624 117,32	1 597 491,00	-1,64%	5,84%	5,40%	6,59%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 485,77	7 014,23	0,00	-100,00%	0,04%	0,03%	0,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	90 129,40	96 400,00	10 000,00	-89,62%	0,40%	0,32%	0,04%
855	Rodzina	6 938 488,36	7 026 118,37	5 730 254,00	-18,45%	30,74%	23,37%	23,65%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 021 109,64	1 138 340,61	1 123 936,00	-1,27%	4,53%	3,79%	4,64%

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	526 553,98	2 583 081,00	1 090 086,30	-57,80%	2,34%	8,59%	4,50%
926	Kultura fizyczna	47 382,97	45 000,00	358 199,43	696,00%	0,21%	0,15%	1,48%
Ogółem		22 572 020,13	30 074 842,79	24 006 516,77	-20,18%	100,00%	100,00%	100,00%

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

- 1) oświatę i wychowanie w kwocie 8 584 643,28 zł, wydatki te stanowią 35,43% ogółu wydatków
- 2) pomoc społeczna i rodzina w kwocie 7 327 745,00 zł, co stanowi 30,24 % ogółu wydatków w tym:
 - pomoc społeczna w kwocie 1 597 491,00 zł, co stanowi 6,59%
 - rodzina w kwocie 5 730 254 ,00 zł, co stanowi 23,65%,
- 3) administrację publiczną w kwocie 2 779 327 ,00 zł, co stanowi 11,47 % ogółu wydatków;
- 4) rolnictwo i łowiectwo w kwocie 1 487 825,00 zł, co stanowi 6,14 % ogółu wydatków;
- 5) transport i łączność w kwocie 926 555,00 zł, co stanowi 3,82 % ogółu wydatków;
- 6) gospodarka komunalna i ochrona środowiska w kwocie 1 123 936,00 zł, co stanowi 4,64%.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

	Wykonanie na 2017r.	Planowane wykonanie na 2018r.	Prognoza na 2019r.	Struktura 2017r.	Struktura 2018r.	Struktura 2019r.	Dynamika 2019/2018
WYDATKI OGÓLEM, W TYM:	22 572 020,13	30 074 842,79	24 232 748,01	100,00	100,00	100,00	-19,43
1) wydatki bieżące w wysokości	21 596 926,35	24 235 882,08	22 699 679,96	95,68	80,59	93,67	-6,34
a) wydatki jednostek budżetowych	13 416 316,78	15 954 563,70	15 656 229,56	59,44	53,05	64,61	-1,87
wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 175 613,44	9 339 514,40	10 032 941,12	36,22	31,05	41,40	7,42
wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	5 240 703,34	6 615 049,30	5 623 288,44	23,22	22,00	23,21	-15,00
b) dotacje na zadania bieżące	491 257,60	517 757,55	564 000,00	2,17	1,72	2,33	8,93
c) świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 500 322,25	7 588 448,06	6 100 281,00	33,22	25,23	25,17	-19,61
d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	122 892,35	75 112,77	269 169,40	0,55	0,25	1,11	258,35
e) obsługa długu	66 137,37	100 000,00	110 000,00	0,30	0,34	0,45	10,00

2) wydatki majątkowe w wysokości	975 093,78	5 838 960,71	1 533 068,05	4,32	19,41	6,33	-73,75
a) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w tym:	915 093,78	5 838 960,71	1 533 068,05	4,06	19,41	6,33	-73,75
<i>programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3</i>	589 206,37	972 535,37	252 999,43	2,61	3,24	1,04	-73,99
b) dotacje na zadania majątkowe	60 000,00	0,00	20 000,00	0,26	0,00	0,08	100,00

Planowane wydatki budżetowe na rok 2019 w wysokości 24 232 748,01 zł są niższe od planu na rok 2018 o 5 842 094,78 zł, z czego wydatki bieżące są niższe o 1 536 202,12 zł tj. 26,30 %, a wydatki majątkowe są niższe o 4 305 892,66 zł tj. 73,70%.

Zmniejszenie środków na wydatki bieżące wynikają z mniejszej o 2 353 782,04 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.

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 z późniejszymi zmianami. Zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. – Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018r. poz. 967) ustala się kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 3 045,21 zł, zgodnie z projektem Ustawy budżetowej na rok 2019.

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 2018r. wynosi 2,45%, natomiast składki na ubezpieczenie społeczne zaplanowano zgodnie z ustawą z dnia 13 października 1998r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2017r. poz. 1778 z późn. zm.).

W kalkulacji wydatków uwzględniono umowy będące kontynuacją z 2018r. (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 2018, 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 2018r.

Źródłem finansowania tychże wydatków jest głównie dotacja z budżetu państwa przyjęta na podstawie decyzji nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r. 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 2019 roku zaplanowano dotacje na dofinansowanie własnych zadań dla:

1) jednostek sektora finansów publicznych

- Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej kwotę 340 000,00 zł,
- Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrowie Biskupiej kwotę 137 200,00 zł,
- dotacja dla Samorządu Województwa za telefon pogotowia dla ofiar przemocy w rodzinie „Niebieska Linia” 300,00 zł.

2) jednostek nie należących do sektora finansów publicznych

- dla spółek wodnych z terenu Gminy Dąbrowa Biskupia na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych w wysokości 10 000,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów budowy oczyszczalni przydomowych w wysokości 20 000,00 zł,
- na dofinansowanie kosztów usuwania odpadów komunalnych z cmentarzy na terenie gminy Dąbrowa Biskupia w wysokości 6 000,00 zł,
- dla stowarzyszeń na prowadzenie zadań z zakresu edukacji, oświaty i wychowania w kwocie 19 500,00 zł,
- dla stowarzyszeń na zadania z zakresu działalności wspomagającej rozwój wspólnot i społeczności lokalnych w kwocie 14 000,00 zł,
- dla stowarzyszeń na zadania z zakresu wspierania i upowszechniania kultury fizycznej kwotę 37 000,00 zł,

Ogółem dotacje wyniosą kwotę 584 000,00 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 2019 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 europejskich.

1. WYDATKI MAJĄTKOWE

Ogółem planuje się zrealizować wydatki inwestycyjne na kwotę **1 533 068,05 zł**, co stanowi 6,33% ogółu planowanych wydatków gminy, w tym dotacje na realizację inwestycji 20 000,00 zł.

ZADANIA INWESTYCYJNE w 2019r.

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	7	8	9
1.	010	01010	6050	Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Pieranie i Dąbrowa Biskupia	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
2.	010	01010	6050	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radojewice	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
3.	010	01010	6050	Budowa studni głębinowej	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00
4.	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
5.	600	60016	6050	Przebudowa przepustu drogowego na kanale Bachorze Mała w ciągu drogi gminnej w Radojewicach dz. Nr 204	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
6.	600	60016	6050	Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce- Brudnia na odcinku od km 1+380,00 do km 2+800,00	500 055,00	0,00	500 055,00	0,00
7.	801	80104	6050	Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem	143 137,32	143 137,32	0,00	0,00
8.	921	92109	6050	Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia (boisko, siłownia, altana, świetlica)	100 500,00	0,00	100 500,00	0,00
9.	921	92195	6050	Utwardzenie terenu przed świetlicą wiejską w Przybyśławiu (Fundusz sołecki)	18 376,30	18 376,30	0,00	0,00
10.	921	92195	6050	Rewitalizacja parku wokół dworku gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu - teren wokół dworku	172 000,00	72 931,23	99 068,77	0,00
11.	921	92195	6050	System monitoringu w dworku pamięci gen. Władysława Sikorskiego w	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00

				Parchaniu				
12.	926	92601	6050	Piłkochwył na boisku w Dąbrowie Biskupiej	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
13.	926	92601	6058 6059	Budowa boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku	252 999,43	92 016,43	0,00	160 983,00
X	X	X	X	Razem	1 533 068,05	572 461,28	799 623,77	160 983,00

Rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Pieranie i Dąbrowa Biskupia

Plan 30 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Pieranie i Dąbrowa Biskupia, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę kanalizacji do nowo powstałych obiektów.

Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Radojewice

Plan 35 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie miejscowości Radojewice, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje rozbudowę sieci wodociągowej do nowo powstałych obiektów.

Budowa studni głębinowej

Plan 100 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie miejscowości Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy polega na wykonaniu nowej studni głębinowej. W roku 2016 zostało wykonane rozpoznanie geologiczne i opracowany projekt prac geologicznych dla wykonania studni głębinowej oraz wykonano otwór studzienny pilotażowy o głębokości do 65m w celu określenia struktury geologicznej i zasobności wodnej na kwotę 15 990,00 zł.

Dotacja na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków zgodnie z art.403 ust.5 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska, jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych

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 przepustu drogowego na kanale Bachorze Mała w ciągu drogi gminnej w Radojewicach dz. Nr 204

Plan 120 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest w obrębie m. Radojewice, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje roboty rozbiórkowe oraz roboty ziemne polegające na przebudowie przepustu oraz konstrukcja nawierzchni drogi.

Przebudowa drogi gminnej Modliborzyce – Brudnia na odcinku od km 1+380,00 do km km

2+800,00

Plan 500 055,00 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, zieleń drogową, geodezyjną dokumentację powykonawczą oraz nadzór inwestorski.

Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem

Plan 143 137,32 zł

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Przebudowa przedszkola w Dąbrowie Biskupiej wraz z wyposażeniem” w kwocie 143 137,32 zł stanowią wkład własny. Pozostała wartość zadania zostanie wprowadzona po podpisaniu umowy o dofinansowanie projektu w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020, Oś Priorytetowa 6 Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działanie 6.3 Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną, Poddziałanie 6.3.1 Inwestycje w infrastrukturę przedszkolną. Wysokość dofinansowania stanowi kwotę 890 444,81 zł to jest 85% kosztów kwalifikowalnych.

Przedmiotowa inwestycja dotyczy przebudowy przedszkola w Dąbrowie Biskupiej związana z budową i adaptacją istniejących obiektów na potrzeby świadczenia usług edukacji przedszkolnej.

Modernizacja i doposażenie świetlicy środowiskowej w Pieraniu wraz z zagospodarowaniem otoczenia (boisko, siłownia, altana)

Plan 100 500,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Pieranie, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje modernizację i doposażenie świetlicy środowiskowej oraz budowę boiska wielofunkcyjnego, siłowni i altany.

Utwardzenie terenu przed świetlicą wiejską w Przybysławiu

Plan 18 376,30 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie m. Przybysław, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje położenie kostki brukowej przed świetlicą wiejską. Zadanie realizowane jest w ramach funduszu sołectkiego.

Rewitalizacja parku wokół dworku gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu – teren wokół dworku

Plan 172 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja zlokalizowana jest na terenie miejscowości Parchanie, gm. Dąbrowa Biskupia. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie nawierzchni z kostki granitowej wokół dworku, wykonanie trawnika oraz nasadzenie krzewów i bylin wokół dworku.

System monitoringu w dworku pamięci gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu

Plan 21 000,00 zł

W ramach zadania przewiduje się wykonanie systemu monitoringu w dworku pamięci gen. Władysława Sikorskiego w Parchaniu.

Piłkochwył na boisku w Dąbrowie Biskupiej

Plan 20 000,00 zł

Przedmiotowa inwestycja obejmuje wykonanie piłkochwyłu na boisku gminnym w Dąbrowie Biskupiej.

Budowa boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku

Plan 252 999,43,00 zł

Wydatki inwestycyjne na zadanie „Budowa boiska wielofunkcyjnego w Ośniszczewku” w kwocie 252 999,43 zł. Dnia 5 września 2018r. Gmina Dąbrowa Biskupia podpisała umowę o dofinansowanie

projektu w ramach PROW na lata 2014-2020, poddziałanie „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność”, w ramach działania „Wsparcie dla rozwoju lokalnego w ramach inicjatywy LEADER” objętego Programem „Rozwój ogólnodostępnej i niekomercyjnej infrastruktury turystycznej lub rekreacyjnej, lub kulturalnej”.

Wysokość dofinansowania stanowi kwotę 160 983,00 zł to jest 63,63% kosztów kwalifikowalnych.

Planowany termin rozpoczęcia robót budowlanych – kwiecień 2019r., planowany termin zakończenia realizacji inwestycji – sierpień 2019r.

2. WYDATKI BIEŻĄCE

Ogółem planuje się zrealizować wydatki bieżące na kwotę 22 699 679,96 zł, co stanowi 93,67% ogółu planowanych wydatków gminy, w tym:

Planowane wydatki bieżące w kwocie 22 473 448,72 zł w poszczególnych działach przedstawiają się następująco :

Dział 010 Rolnictwo i leśnictwo - oprócz zadań inwestycyjnych, które omówiono wyżej, zaplanowano środki w wysokości 1 302 825,00 zł, z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne
- wykonanie ekspertyz, analiz i opinii
- różne opłaty i składki
- energię w hydroforniach, kanalizacji i oczyszczalni ścieków,
- zakup materiałów i wyposażenia
- zakup usług remontowych
- podróże służbowe i kilometrówki
- zakup usług w tym: opłaty telefoniczne, zakup usług zdrowotnych
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- szkolenia pracowników, koszty postępowania sądowego
- składki na Izby Rolnicze. Wydatki obejmują wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych, w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego w 2019r.

Dział 600 Transport i łączność - zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 306 500,00 zł z przeznaczeniem na :

- zakup materiałów- piasek, kruszywo wapienne, żużel, kamień niezbędnych do uzupełnienia ubytków na drogach gminnych, rur, paliwa
- utrzymanie i doraźne remonty dróg gminnych,
- pozostałe usługi – przeglądy dróg i mostów,
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 164 802,87 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - w dziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 131 550,00 zł z przeznaczeniem na:

- koszty umieszczenia w Gazecie Pomorskiej ogłoszeń o wykazie nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, wykonanie wrysu i wypisu z rejestru gruntów, przeglądy budynków gminnych,
- wycena przez rzeczoznawcę majątkowego nieruchomości lokalowych oraz gruntowych,
- 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 46 000,00 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 2 779 327,00 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, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, 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 oraz abonament za nagrywanie sesji,
- 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 nie osiągnięciem 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 oraz wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 1 150,00 zł,
- wydatki związane z promocją gminy, zakup materiałów promujących gminę, opracowanie i wydanie gazety „Dąbrowianin”, reklama w portalach internetowych i prasie,
- wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego,
- pozostała działalność - wydatki na inkaso sołtysom, 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 1 731,00 zł.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - zaplanowane środki na wydatki bieżące w kwocie 87 000,00 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, zakup usług telekomunikacyjnych oraz wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 15 000,00 zł.

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 110 000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia

Rezerwa ogólna w wysokości 27 000,00 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 63 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie - planuje się wydatki bieżące w wysokości 8 441 505,96 zł z przeznaczeniem na:

- utrzymanie szkół podstawowych 6 293 098,44 zł, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 8 800,44 zł,
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych 310 360,00 zł,
- przedszkola 100 000,00 zł (środki dla niepublicznych i publicznych przedszkoli z innych gmin, do których uczęszczają dzieci z terenu gminy Dąbrowa Biskupia) oraz wydatki związane z realizacją projektu „Przedszkole szansą na lepsze jutro – rozpoczęcie działalności nowo powstałego przedszkola w Gminie Dąbrowa Biskupia” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO WK-P na lata 2014-2020,
- inne formy wychowania przedszkolnego 245 056,00 zł,
- utrzymanie gimnazjum 331 961,00 zł,
- dowożenie uczniów do szkół 446 365,00 zł,
- doształcanie i doskonalenie nauczycieli 38 060,00 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 54 831,00 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 314 556,00 zł,
- realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół 24 818,00 zł,
- pozostała działalność 19 500,00 zł,

Dział 851 Ochrona zdrowia – w dziale tym planuje się wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii w wysokości 78 150,00 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 1 597 491,00 zł, w tym:

- opłaty za pobyt osób w domach opieki społecznej 220 000,00 zł,
- ośrodki wsparcia 525 800,00 zł,
- wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie 35 950,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 10 000,00 zł,
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 127 700,00 zł,
- dodatki mieszkaniowe 29 190,00 zł,
- zasiłki stałe 85 100,00 zł,
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 489 051,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 2 400,00 zł,
- pomoc w zakresie dożywiania 72 300,00 zł,

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza - zaplanowano środki w wysokości 10 000,00 zł na wypłatę stypendiów uczniom.

Dział 855 Rodzina - zaplanowano środki w wysokości 5 730 254,00 zł, w tym:

- świadczenia wychowawcze 3 280 700,00 zł, w tym:
zwroty nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych, stanowiące dochody budżetu państwa,
odsetki od nienależnie pobranych przez świadczeniobiorców w latach ubiegłych świadczeń wychowawczych, stanowiące dochody budżetu państwa,
- świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego 2 230 400,00 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 171 454,00 zł,
- wydatki na rodziny zastępcze 10 000,00 zł,
- wydatki na placówki opiekuńczo-wychowawcze 20 000,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne 17 700,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 1 123 936,00 zł z przeznaczeniem na:

- gospodarka odpadami komunalnymi - wynagrodzenia dla pracownika zajmującego się opłatą z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne zatrudnionych pracowników, składki ZUS i Fundusz Pracy, odbieranie i zagospodarowanie odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, eksploatacja punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych, zwrot kosztów przejazdu na szkolenia pracowników, odpis na ZFSS, koszty szkoleń pracowników z zakresu gospodarowania odpadami komunalnymi, w tym wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 1 400,00 zł,
- utrzymanie zwierząt w schronisku 40 000,00 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 410 000,00 zł,
- pozostałe wydatki- konserwacje urządzeń na placach zabaw, doposażenie i utrzymanie placów zabaw, zużycie energii, koszty odłowienia psów, koszty usług weterynaryjnych, realizacja programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności i wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 23 145,18 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w dziale tym zaplanowano środki na wydatki bieżące w wysokości 778 210,00 zł, na:

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Rekreacji w Dąbrowie Biskupiej w kwocie 340 000,00 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 w kwocie 150 510,00 zł, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego 75 071,25 zł,
- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej kwota 137 200,00 zł,
- dotacje na zadania zlecone do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego 33 500,00 zł,
- wydatki na utrzymanie dworku w Parchaniu w kwocie 117 000,00 zł, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 69 967,33 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna - zaplanowano środki na wydatki bieżące w kwocie 85 200,00 zł na:

- utrzymanie i doposażenie boisk gminnych w kwocie 26 600,00 zł, w tym w ramach funduszu sołectkiego 20 000,00 zł,
- zlecenie zadań stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w wysokości 37 000,00 zł,
- pozostała działalność w kwocie 21 600,00 zł, w tym wydatki w ramach funduszu sołectkiego w kwocie 19 358,72 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.

Przewodnicząca Rady Gminy
Dąbrowa Biskupia

Wiesława Posadzy

