

UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM

z dnia 2022 r.

w sprawie budżetu na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 1005, poz. 1079, poz. 1561) oraz art. 211, 212 i 235-237 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, poz. 1079, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz.1768, poz. 1964, poz. 2414) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu gminy w wysokości 63.177.300,97 zł,

z tego:

- 1) dochody bieżące w wysokości **55.462.592,38 zł,**
- 2) dochody majątkowe w wysokości **7.714.708,59 zł,**
zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. 1. Wydatki budżetu gminy w wysokości 76.679.813,37 zł,

z tego:

- 1) wydatki bieżące w wysokości **58.601.681,98 zł,**
 - 2) wydatki majątkowe w wysokości **18.078.131,39 zł,**
zgodnie z załącznikiem Nr 2.
2. Podział wydatków w układzie działów i rozdziałów zgodnie z załącznikiem Nr 2a.
 3. Limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w 2023 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 3.
 4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **3.129.739,39 zł,** zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 3. Deficyt budżetu gminy planowany w kwocie 13.502.512,40 zł zostanie sfinansowany przychodami:

1. Z zaciągniętych kredytów w kwocie **10.096.221,79 zł.**
2. Z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych **3.406.290,61 zł,**

§ 4. Ustala się kwotę planowanych przychodów budżetu gminy w wysokości 15.720.288,40 zł i kwotę planowanych rozchodów budżetu gminy w wysokości 2.217.776,00 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 5.

§ 5. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w łącznej wysokości 5.514.847,81 zł, z tego :

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych **2.466.616,81 zł;**
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych **3.048.231,00 zł**
zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 6. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

3. Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 7. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych w kwocie **19.313.997,79 zł**, w tym na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w kwocie **7.000.000,00 zł**;
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w kwocie **10.096.221,79 zł**;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **2.217.776,00 zł**.

§ 8. Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. Zaciągania kredytów i pożyczek do wysokości limitu zobowiązań określonych w § 7.

2. Dokonywania zmian w budżecie gminy polegających na przeniesieniach w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy.

3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek budżetowych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w planie finansowym między rozdziałami i paragrafami w ramach działu.

4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

5. Przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

6. Dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

- a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie **340.000,00 zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych (w tym z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 250.000,00 zł oraz z tytułu opłat od napojów alkoholowych o objętości mniejszej niż 300 ml w wysokości 90.000,00 zł) oraz wydatki w kwocie **380.599,00 zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 10. Ustala się dochody w kwocie **28.000,00 zł** z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska oraz wydatki w wysokości **28.000,00 zł** na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 11. Ustala się dochody w kwocie **4.300.000,00 zł** z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w wysokości **4.324.500,00 zł** związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i załącznikiem Nr 2.

§ 12. W budżecie gminy tworzy się rezerwy:

1. Ogólną w wysokości – **84.115,00 zł**.
2. Celową w wysokości - **395.000,00 zł**

z przeznaczeniem na :

- a) realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie – **155.000,00 zł**,
- b) na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu w kwocie – **240.000,00 zł**.

§ 13. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięć do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 12.

§ 14. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko – Pomorskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim.

M. Ziółkowska

Uzasadnienie

W projekcie budżetu na 2023 r. założono, iż dochody ogółem wyniosą **63.177.300,97 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone **4.752.837,00 zł**. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **76.679.813,37 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **13.502.512,40 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty w wysokości **10.096.221,79 zł** oraz środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości **3.004.552,00 zł**, środki pozyskane w ramach grantu na realizację zadania pn.: „Grant „Cyfrowa Gmina”” w wysokości **340.881,00 zł** i środki pozyskane w ramach grantu na zadanie pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim” w wysokości **60.857,61 zł** wprowadzone jako wolne środki w łącznej wysokości **3.406.290,61 zł**.

W planowanym budżecie na 2023 rok została zachowana równowaga budżetu.

Struktura planowanych dochodów na 2023 rok według działów przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 281.800,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 281.800,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- za dzierżawę sieci wodociągowych wraz z przyłączami, stacjami uzdatniania wody w Piątkowie, Marianach i Wielkiej Łące oraz sieci kanalizacyjnej wraz z oczyszczalniami ścieków w Piątkowie i Wielkiej Łące w wysokości 6.500,00 zł. Planuje się także wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych w kwocie 300,00 zł, a także dochody z tytułu odliczenia podatku VAT w wysokości 275.000,00 zł.

DZIAŁ 020 Leśnictwo – 10.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano wpływy z czynszów za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 10.000,00 zł.

DZIAŁ 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – 713.700,00 zł

W dziale tym zaplanowano wpływy na realizację programu dotyczącego zakupu i dystrybucji węgla po preferencyjnych cenach w wysokości 713.700,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 2.039.700,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 922.700,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 1.117.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 130.000,00 zł,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 175.000,00 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów dotyczących wynajmu lokali użytkowych i nieruchomości gruntowych,
- z najmu gminnych lokali mieszkalnych w wysokości 600.000,00 zł,
- z odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty, odsetek z tytułu użytkowania wieczystego, czynszu dzierżawnego, czynszu mieszkalnego a także przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 17.700,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 12.000,00 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2023 r. na podstawie wystawionych decyzji,
- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 1.105.000,00 zł. W kwocie tej uwzględniono wpływy ze sprzedanych w latach ubiegłych nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty oraz dalszą planowaną sprzedaż gruntów pod zabudowę wielorodzinną.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 1.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu dotacji z budżetu państwa, na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 1.000,00 zł, przeznaczonej na utrzymanie grobów wojennych.

Dział 720 INFORMATYKA - 74.053,64 zł

W dziale tym planowany jest wpływ dochodów majątkowych ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 323.838,89 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 203.838,89 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 120.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 132.400,00 zł na zadania z zakresu administracji rządowej,
- z tytułu prowizji płatnika z ZUS i US, opłat za udostępnienie danych osobowych oraz różnych dochodów w wysokości 63.600,00 zł,
- z tytułu dotacji w wysokości 7.838,89 zł w ramach środków pozyskanych z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z siedzibą w Warszawie z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- w wysokości 120.000,00 zł w ramach zawartej umowy ze Starostwem Powiatowym w Golubiu-Dobrzyniu na przekazanie środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w Golubiu-Dobrzyniu z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: Zakup samochodu na potrzeby przewozu osób niepełnosprawnych w Gminie Kowalewo Pomorskie.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 2.337,00 zł

Planowana kwota w tym dziale dotyczy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA - 2.100,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące, zgodnie z umową najmu i dzierżawy w wysokości 2.100,00 zł.

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 20.749.070,00 zł

W tym dziale klasyfikowane są planowane dochody własne oraz dochody budżetu państwa.

I. Podatki i opłaty lokalne

Planując dochody z tytułu podatków lokalnych oparto się głównie na polityce podatkowej Burmistrza Miasta oraz analizie struktury posiadanych aktualnie przedmiotów opodatkowania. Ponadto planuje się uzyskanie wpływów z zaległości podatkowych. Szacując przyszłoroczne dochody uwzględniono planowane stawki podatków i opłat lokalnych.

1. Podatki lokalne

a) **podatek od nieruchomości** – planuje się dochody w wysokości 9.623.646,00 zł; planując przyszłoroczne stawki podatku od nieruchomości uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2023 opublikowane w Monitorze Polskim nr 731**,

b) **podatek rolny** – planuje się wpływy w kwocie 2.244.231,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2023,

c) **podatek leśny** – planuje się dochody w kwocie 61.295,00 zł; szacując przyszłoroczne stawki uwzględniono komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r.

d) **podatek od środków transportowych** – zaplanowano kwotę w wysokości 370.201,00 zł: planując przyszłoroczne stawki podatku od środków transportowych uwzględniono obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 28 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok **2023 opublikowane w Monitorze Polskim nr 731**.

2. Opłaty lokalne

a) **opłata skarbową** – wpływy w wysokości 90.020,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.,

b) **opłata eksploatacyjna** – zaplanowano dochody w wysokości 56.000,00 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r. oraz szacunkowych możliwości wydobywania kopaliny na terenie gminy,

c) **opłata adiacencka** – wpływy w wysokości 40.000,00 zł oszacowano na podstawie przewidywanych wpływów tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej w roku 2022,

d) **opłata za zajęcie pasa drogowego** – dochody oszacowano na podstawie wydanych decyzji oraz przewidywanych wpłat w wysokości 155.000,00 zł,

e) **opłata za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oraz różnych rozliczeń** – wpływy oszacowano w wysokości 250.000,00 zł na podstawie wydanych decyzji oraz wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 90.000,00 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 r.,

f) **opłata prolongacyjna** – wpływy w wysokości 1.500,00 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2022 roku.

Ponadto gmina planuje dochody z tytułu:

a) rekompensaty za utracone dochody w podatku od nieruchomości z tytułu zwolnienia od tego podatku zakładów pracy chronionej oraz zwolnienia gruntów pod jeziorami stanowiących własność Skarbu Państwa oszacowano w wysokości 73.211,00 zł,

b) odsetek za zwłokę od należności podatkowych oraz pozostałych odsetek zaplanowanych w wysokości 79.000,00 zł. Przy planowaniu uwzględniono wartości podstawowych stóp procentowych kredytu lombardowego, ustalanych zgodnie z przepisami o Narodowym Banku Polskim,

c) kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień szacowanych w wysokości 35.080,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania w 2022 roku.

II. Podatki realizowane przez Urzędy Skarbowe

Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych – od osób fizycznych i prawnych są trudne do planowania, dlatego dochody te skalkulowano po uprzedniej analizie danych historycznych za lata 2020-2021.

Do projektu uchwały budżetowej na 2023 r. przyjęto wielkości wskazane poniżej:

a) wpływy z karty podatkowej wraz z odsetkami – w wysokości 76.300,00 zł,

b) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby prawne – w wysokości 65.000,00 zł,

c) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych – osoby fizyczne – w wysokości 560.000,00 zł,

d) wpływy z podatku od spadków i darowizn – w wysokości 65.000,00 zł.

III. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

1. Podatek dochodowy od osób fizycznych

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów w wysokości 6.486.063,00 zł.

Spadek w stosunku do planu na rok 2022 wynosi 9,29 %. W wyliczeniu nie uwzględniono dodatkowo otrzymanych przez Gminę środków z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł

Wskaźnik udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (w PIT) w 2023 roku wynosić będzie 38,40 %, czyli planuje się że będzie wyższy o 0,06 punktu procentowego w stosunku do 2022 roku.

Wskaźnik udziału należnego podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników zamieszkałych na obszarze gminy w ogólnej kwocie należnego podatku został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obliczeniowych obejmujących rok 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu oraz rocznym obliczeniu podatku dokonany przez płatników według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 15 września 2020 r.

2. Podatek dochodowy od osób prawnych

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 327.523,00 zł tj. na podstawie informacji przekazanej przez Ministra Finansów.

Gmina posiada 6,71 % udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Wskaźnik udziału Gminy w ogólnej kwocie tych dochodów wszystkich gmin został ustalony jako średnia ważona arytmetyczna z 3 lat obejmujących lata 2021, 2020 i 2019, odpowiednio z wagami 0,5, 0,33 i 0,17. Podstawę do ustalenia wskaźnika stanowią dane zawarte w złożonych zeznaniach podatkowych o wysokości osiągniętego dochodu i należnego podatku dochodowego od osób prawnych, według stanu odpowiednio na dzień 30 czerwca 2022 r., 30 czerwca 2021 r. i 30 czerwca 2020 r.

Planowane na 2023 r. dochody gmin z tytułu udziału w PIT i CIT zostały ustalone na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2023. Wielkości te należy traktować jako szacunkowe, ponieważ w rzeczywistości mogą ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu. A zatem uzyskanie wpływów na przyjętym poziomie uwarunkowane jest realizacją przyjętych założeń przez Ministerstwo Finansów.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA -26.068.809,13 zł

W tym dziale ujmowane są dochody z tytułu subwencji oraz środków pozyskanych w ramach Polskiego Ładu.

Na podstawie wstępnych informacji otrzymanych od Ministra Finansów przyjęto do budżetu subwencje ogólną z budżetu państwa w wysokości 20.516.892,00 zł, w tym:

- część wyrównawcza 6.225.436,00 zł,
- część oświatowa 13.983.785,00 zł,
- część równoważąca 307.671,00 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gminy składa się z kwoty podstawowej w wysokości 4.751.780,00 zł oraz kwoty uzupełniającej w wysokości 1.473.656,00 zł. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju.

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2021 r. 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.

Część oświatowa subwencji ogólnej została naliczona zgodnie z danymi wynikającymi z pisma od Ministra Finansów nr ST3.4750.23.2022 z dnia 13 października 2022 r. w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2023 r., określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2022 r.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2023 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym m.in.:

- zmiana liczby etatów nauczycieli i stopni awansu zawodowego, w tym skutki przechodzące wzrostu o 4,4% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 maja 2022 roku,

- zmiana struktury awansu zawodowego i podwyżka średnich wynagrodzeń najniżej zarabiających nauczycieli – zmiany wprowadzone od 1 września 2022 roku,
- skutki planowanego wzrostu zatrudnienia z tytułu standaryzacji zatrudnienia psychologów i pedagogów szkolnych – kontynuacja zmian wprowadzonych od 1 września 2022 roku,
- skutki wzrostu o 7,8% średnich wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2023 roku,
- wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego,
- wzrost kwoty dotacji udzielanych z budżetów JST w związku z szacowanym wzrostem kwoty finansowego standardu A oraz wzrostem subwencji naliczanej na uczniów w szkołach i placówkach, dla których jednostka samorządu terytorialnego nie jest organem prowadzącym,
- dostosowanie finansowania zadań oświatowych do zmian wprowadzanych w rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej z dnia 18 sierpnia 2017 r. w sprawie warunków i sposobu wykonywania przez przedszkola, szkoły i placówki publiczne zadań umożliwiających podtrzymywanie poczucia tożsamości narodowej, etnicznej i językowej uczniów należących do mniejszości narodowych i etnicznych oraz społeczności posługującej się językiem regionalnym – kontynuacja zmian wprowadzonych w 2022 r.,
- przekazanie szkoły prowadzonej przez jednostkę samorządu terytorialnego do prowadzenia właściwemu ministrowi.

Część równoważąca otrzymują gminy w celu wyrównania różnic w dochodach. Ma ona wyrównywać dochody między rejonami biedniejszymi i bogatszymi.

Uwzględniono w niej wydatki gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2021 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

W ramach Polskiego Ładu, zgodnie z podpisanymi promesami, planuje się wpływy w łącznej wysokości 5.551.917,13 zł, z czego:

- kwota w wysokości 1.000.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa drogi gminnej w m. Bielsk;
- kwota w wysokości 900.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa świetlicy wiejskiej w Bielsku;
- kwota w wysokości 1.951.917,13 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Przebudowa (modernizacja) stacji uzdatniania wody we wsi Piątkowo;
- kwota w wysokości 1.700.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Przebudowa stacji uzdatniania wody w Marianach.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 1.237.220,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy w łącznej wysokości 1.237.220,00 zł, z tego:

- z wynajmu i dzierżawy obiektów szkolnych – 7.000,00 zł,
- z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 145.245,00 zł,
- z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego – 456.665,00 zł,
- z wpływów z usług – 625.710,00 zł,
- z wpływów z różnych dochodów – 2.600,00 zł.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 1.000,00 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotację z budżetu państwa w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie poniesionych kosztów wydania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r., poz. 1285 ze zm.).

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA - 1.081.299,69 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 1.017.900 zł, dochody własne w wysokości 51.017,44 zł, środki z Funduszu Pomocy na zapewnienie jednego gorącego posiłku dla obywateli Ukrainy w wysokości 8.000,00 zł oraz dotację z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 4.382,25 zł. Dotacje z budżetu państwa dotyczą finansowania zadań zleconych i zadań własnych.

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego:

1. wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone wynoszą 56.300,00 zł i dotyczą finansowania zadań związanych z realizowaniem usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych oraz zadań ośrodka pomocy społecznej – opiekun prawny,

2. wstępne wielkości dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych wynoszą 961.600,00 zł i dotyczą następujących zadań:

- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 16.500,00 zł,

- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 290.600,00 zł,

- zasiłki stałe – 234.900,00 zł,

- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej – 192.300,00 zł,

- realizacja programu „Posiłek w szkole i w domu” – 227.300,00 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy między innymi z tytułu:

- wpłat za usługi opiekuńcze,

- wpłat za usługi dożywiania,

- rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych,

- prowizji od wpłat do US i ZUS.

Budżet zasilą także środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy z przeznaczeniem na zapewnienie jednego gorącego posiłku w wysokości 8.000,00 zł.

Ponadto do budżetu planuje się wpływy w wysokości 4.382,25 zł, ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2014 – 2020, z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 10.000,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpłaty mieszkańców, którzy korzystają z opieki Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. Środki te przeznaczone są na wydatki związane z dożywianiem.

Dział 855 RODZINA - 4.671.034,80 zł

W dziale tym plan dochodów zawiera, zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 4.560.800,00 zł, środki z Funduszu Pomocy na świadczenia rodzinne dla obywateli Ukrainy w wysokości 41.200,00 zł oraz dochody własne w wysokości 69.034,80 zł.

Dotacje dotyczą finansowania następujących zadań:

- wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek ubezpieczenia emerytalnego i rentowego z ubezpieczenia społecznego, opłacanie funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 4.512.100,00 zł,

- wydanie Karty Dużej Rodziny – 300,00 zł,

- opłacenia składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – 48.400,00 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy z zaliczek alimentacyjnych, zwrotów wypłaconych świadczeń wychowawczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego a także odsetek oraz kosztów upomnień z tego tytułu.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 4.778.337,82 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 4.426,600,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 351.737,82 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 4.300.000,00 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu ściążalności;
- z tytułu kosztów upomnień związanych z zaległymi opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 15.500,00 zł;
- z tytułu wpływów odsetek od nieterminowych wpłat związanych z opłatami za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 9.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Czyste Powietrze – 30.600,00 zł;
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska – 28.000,00 zł;
- z tytułu środków otrzymanych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn.: Unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy i miasta Kowalewo Pomorskie – 43.500,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Modernizacja gospodarki osadowej III etap - Zdalny system monitoringu obiektów SUW oraz oczyszczalni ścieków wraz z przepompowniami – 351.737,82 zł.

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 62.000,00 zł

W ramach dochodów bieżących w tym dziale planowane są wpływy z tytułu wynajmu świetlic wiejskich, w tym czynsze oraz zwroty za energię i wodę. Kwota ta została oszacowana na podstawie zawartych umów oraz przewidywanych okolicznościowych wynajmów tych obiektów.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA – 1.070.000,00 zł

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 570.000,00 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 500.000,00 zł.

W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:

- z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni – 430.000,00 zł;
- z tytułu najmu i dzierżawy – 10.000,00 zł;
- z tytułu odliczenia podatku VAT – 130.000,00 zł.

Planowane dochody majątkowe to wpływy:

- ze środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Budowa kompleksu rekreacji i aktywności międzypokoleniowej w miejscowości Kowalewo Pomorskie– 500.000,00 zł.

WYDATKI

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 4.573.545,13 zł

Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – 34.000,00 zł

Rozdział ten obejmuje dotacje dla spółek wodnych działających na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie na zadania bieżące w zakresie utrzymania wód istotnych dla regulacji stosunków wodnych na potrzeby rolnictwa i urządzeń melioracji wodnych.

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – 44.885,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą wpłat gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01043 „Infrastruktura wodociągowa wsi” – 4.483.760,13 zł

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich w wysokości 15.000,00 zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 4.468.760,13 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01044 „Infrastruktura sanitacyjna wsi” – 10.000,00 zł

W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury sanitacyjnej na terenach wiejskich w wysokości 10.000,00 zł.

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 900,00 zł

Wydatki obejmują zakup części do remontów maszyn rolniczych związanych z zagospodarowaniem terenów w sołectwach, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 500,00 zł.

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 3.428.351,55 zł

Rozdział 60013 „Drogi publiczne wojewódzkie” - 999.734,65 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą zadania inwestycyjnego wyszczególnionego w załączniku nr 3.

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 2.417.645,78 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na utrzymanie dróg – wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołeckiego – 6.061,72 zł,
- na zakup znaków drogowych, tablic z nazwami ulic oraz tablic informacyjnych w wysokości 31.400,00 zł, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 400,00 zł,
- na remonty dróg gminnych – 494.481,26 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołeckiego 229.481,26 zł,
- na zakup usług pozostałych w celu utrzymania dróg, w tym montaż znaków drogowych; przegląd roczny dróg; opracowanie dokumentacji na remonty dróg czy opracowanie projektu organizacji ruchu – 187.739,50 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 100.739,50 zł,
- za odszkodowania za grunty zajęte pod drogi publiczne – 50.000,00 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 1.647.963,30 zł – zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 60095 „Pozostała działalność” – 10.971,12 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące związane z opłatą roczną z tytułu trwałego wyłączenia z produkcji rolnej gruntów, a także opłatą za dzierżawę terenu pod chodnik w Piątkowie w łącznej wysokości 9.071,12 zł., w tym wynagrodzenia bezosobowe stanowią kwotę w wysokości 200,00 zł. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego w łącznej kwocie 1.900,00 zł.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 488.500,00 zł

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – 193.500,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup energii elektrycznej w wysokości 60.000,00 zł, zakup pozostałych usług dotyczących wprowadzenia danych przestrzennych w wysokości 6.000,00 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 100.000,00 zł, opłaty za sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów oraz opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów w wysokości 7.000,00 zł, przygotowanie audytu energetycznego w wysokości 10.000,00 zł, zakup usług pozostałych

w wysokości 500,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 1.000,00 zł oraz opłaty notarialne i sądowe w wysokości 9.000,00 zł.

Rozdział 70007 „Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminnym” – 295.000,00 zł

Planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują zakup usług remontowych i usług pozostałych dotyczących remontów budynków komunalnych w wysokości 160.000,00 zł, zakup energii w wysokości 52.000,00 zł, różne opłaty i składki w wysokości 3.000,00 zł oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 80.000,00 zł.

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 121.500,00 zł

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 120.000,00 zł

W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia dla Komisji Urbanistycznej w wysokości 10.000,00 zł, na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego w wysokości 40.000,00 zł, na opracowanie zmian studium – 35.000,00 zł oraz na opracowania decyzji o warunkach zabudowy i decyzji lokalizacyjnych w wysokości 35.000,00 zł.

Rozdział 71035 „Cmentarze” – 1.500,00 zł

Kwota ta przeznaczona jest na utrzymanie grobów wojennych, w tym z dotacji z budżetu państwa w wysokości 1.000,00 zł.

Dział 720 INFORMATYKA – 428.739,09 zł

W zaplanowanych wydatkach bieżących ujęto kwotę w wysokości 736,16 zł dotyczącą zadania bieżącego pn.: Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0, która przekazana będzie w formie dotacji celowej oraz kwotę w wysokości 340.881,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania bieżącego pn.: „Grant „Cyfrowa Gmina”.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 87.121,93 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 9.441.405,14 zł

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 301.315,85 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Planowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych wynoszą 291.258,65 zł. Wydatki w wysokości 10.057,20 zł dotyczą zakupu materiałów biurowych, artykułów spożywczych i usług związanych z konserwacją programów PB USC i PB EWID wraz ze wsparciem technicznym wg umowy, szkoleń pracowników, zwrotu kosztów podróży służbowych oraz kosztów postępowania sądowego i prokuratorskiego. Dotacja z budżetu państwa wynosi 132.400,00 zł, pozostała kwota to środki własne samorządu.

Rozdział 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 296.088,00 zł

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet oraz zwrot kosztów podróży służbowych dla radnych w wysokości 273.574,00 zł oraz wydatki na zakup materiałów, artykułów spożywczych i usług w wysokości 22.514,00 zł.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 7.430.578,17 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 5.978.998,17 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Urzędu Miejskiego, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów, wynagrodzenia bezosobowe oraz wyliczone nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.340.080,00 zł i obejmują: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; opłaty za badania pracowników; opłaty pocztowe; opłaty za rozmowy telefoniczne; prowizje bankowe; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Urzędu.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 111.500,00 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” – 90.500,00 zł

Zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 90.500,00 zł, w tym m.in. na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 3.500,00 zł oraz na konkursy promocyjne kwotę w wysokości 17.000,00 zł.

Rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” – 670.621,82 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki w wysokości 670.621,82 zł na wynagrodzenia i pochodne na wspólną obsługę jednostek oświatowych samorządu terytorialnego oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników.

Rozdział 75095 „Pozostała działalność” – 652.301,30 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale obejmują wypłaty wynagrodzenia bezosobowego tj. ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy w wysokości 156.000,00 zł; wydatki na prenumeratę czasopism związanych z edukacją publiczną mieszkańców sołectw w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 459,00 zł; zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 9.800,00 zł; zakup artykułów spożywczych w wysokości 2.000,00 zł; zakup usług związanych z organizacją imprez w wysokości 3.400,00 zł oraz składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 25.392,80 zł. Zaplanowano również wydatki związane z realizacją projektu pn.: Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim w wysokości 68.696,50 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 386.553,00 zł na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 2.337,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 2.337,00 zł.

Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW-POŻAROWA - 632.343,80 zł

Rozdział 75405 „Komendy powiatowe Policji” – 25.000,00 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 25.000,00 zł na wsparcie dla Komendy Powiatowej Policji w Golubiu-Dobrzyniu w formie wpłaty na fundusz celowy – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75411 „Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej” – 25.000,00 zł

W ramach tego rozdziału planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 25.000,00 zł na wsparcie dla Państwowej Straży Pożarnej w formie wpłaty na fundusz celowy – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 576.543,80 zł

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 476.543,80 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 130.000,00 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 32.643,80 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 100.000,00 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” – 4.000,00 zł

Planowane wydatki obejmują wypłaty na wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 1.500,00 zł, pozostała kwota w wysokości 2.500,00 zł planowana jest na zakup materiałów i usług związanych z obroną cywilną.

Rozdział 75495 „Pozostała działalność” - 1.800,00 zł

Kwota ta jest przeznaczona na wypłatę żołnierzom świadczeń rekompensujących.

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 2.093.386,23 zł

Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki” – 2.093.386,23 zł

Zaplanowano wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 479.115,00 zł

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 84.115,00 zł, a także rezerwy celowe w wysokości 240.000,00 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz w wysokości 155.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 23.913.360,63 zł

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 13.419.231,39 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.308.438,30 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto obowiązujące w roku 2022 wysokości minimalnych stawek wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi oraz zmiany stopnia awansu zawodowego,

- 483.577,00 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń. Są to m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatku wiejskiego oraz na fundusz zdrowotny,

- 1.660.439,00 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołectkiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 10.600,00 zł,

- 318.593,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,

- 1.500.000,00 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale tym planowane są także wydatki, które zostaną przekazane w formie dotacji, w wysokości 3.496,00 zł na zadanie pn.: EU – geniusz w świetle 3D, które będzie realizowane w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 144.688,09 zł na realizację programu - Przyszłość edukacji jest w naszych rękach w ramach programu Erasmus+. Program ten realizowany jest ze środków pomocowych Unii Europejskiej przez Fundację Rozwoju Systemu Edukacji i prowadzony będzie przez Szkołę Podstawową im. M. Konopnickiej w Kowalewie Pomorskim.

Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – 904.559,38 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 522.111,38 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- 29.074,00 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,

- 160.566,00 zł na bieżące funkcjonowanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych m. in. zakup energii, usług remontowych, zakup materiałów, pomocy dydaktycznych itp.

Kwota 192.808,00 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

Rozdział 80104 „Przedszkola” – 4.774.641,45 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 2.228.668,45 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,

- 83.957,00 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,

- 535.947,00 zł na dotację dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,

- 615.734,00 zł na dotację dla Przedszkola Niepublicznego w Kowalewie Pomorskim,

- 1.310.335,00 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Przedszkola Publicznego, z czego w ramach funduszu sołectkiego na doposażenie przedszkola zaplanowano kwotę w wysokości 500,00 zł.

Rozdział 80107 „Świetlice szkolne” – 563.096,96 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 539.430,96 zł oraz na wypłaty dodatku wiejskiego, zakup materiałów i wyposażenia oraz środków dydaktycznych i książek w wysokości 23.666,00 zł.

Rozdział 80113 „Dowózienie uczniów do szkół” – 605.000,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z dowozem uczniów do szkół na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 88.246,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” – 898.237,00 zł

Zaplanowano środki na zakup materiałów, energii, usług i artykułów żywnościowych.

Rozdział 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” – 1.148.624,49 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 5.139,49 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 253,00 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,
- 1.137.430,00 zł na dotacje, z czego:
 - kwota w wysokości 251.001,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek,
 - kwota w wysokości 886.429,00 zł to dotacja dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,
- 5.802,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

Rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” – 1.511.723,96 zł

W rozdziale zaplanowano wydatki w wysokości:

- 1.298.012,96 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 63.356,00 zł na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego,
- 62.750,00 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 87.605,00 zł na zakup środków dydaktycznych i książek.

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 388.599,00 zł

Rozdział 85149 „Programy polityki zdrowotnej” – 7.000,00 zł

Zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń za przeprowadzenie programu zapobiegania upadkom dla seniorów w województwie kujawsko-pomorskim kwotę w wysokości 6.300,00 zł oraz na ubezpieczenie uczestników w/w programu – 700,00 zł.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” – 380.599,00 zł

Zaplanowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym na utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej oraz punktu konsultacyjnego. W kwocie tej ujęto wydatki między innymi na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 232.376,91 zł.

Rozdział 85195 „Pozostała działalność” – 1.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na wydanie przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe, środki te pochodzą z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych. Kwota w wysokości 275,20 zł dotyczy wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi.

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 4.771.192,71 zł

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 265.000,00 zł

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na opłaty za osoby przebywające w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – 1.100,00 zł

Planowana kwota przeznaczona jest na wydatki związane z zadaniami w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie, w tym na wypłatę wynagrodzeń bezosobowych kwota w wysokości 250,00 zł.

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” – 16.500,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 16.500,00 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 357.167,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 326.067,00 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 290.600,00 zł oraz na wypłaty zasiłków celowych, opłacenie schroniska dla bezdomnych, organizacji wypoczynku letniego, opłacenie pogrzebów podopiecznych oraz innych zdarzeń losowych finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 35.467,00 zł. Kwota w wysokości 30.700,00 zł są to środki własne gminy przeznaczone na zakup materiałów, wyposażenia, artykułów spożywczych i usług oraz przekazanie składki do Banku Żywności.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 400,00 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 214.500,00 zł

Zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz koszty z tym związane.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 235.619,00 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 234.900,00 zł są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 719,00 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – 3.192.685,99 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kowalewie Pomorskim. Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 2.994.016,25 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 192.300,00 zł. W kwocie tej ujęto także wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający zostały zabezpieczone zgodnie z podpisanymi deklaracjami przez pracowników. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem tej jednostki wynoszą 156.926,20 zł.

Ponadto zaplanowane środki na „Opiekuna prawnego” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 3.000,00 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 38.743,54 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 63.243,00 zł

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 6.443,00 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze. Pozostała kwota w wysokości 56.800,00 zł przeznaczona jest na zakup usług pozostałych, w tym środki z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone – 53.300,00 zł.

Rozdział 85230 „Pomoc w zakresie dożywiania” – 353.033,00 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 345.033,00 zł, przeznaczone są na dożywianie osób i rodzin korzystających z pomocy społecznej, w tym 193.500,00 zł z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań

własnych gminy w ramach wsparcia finansowego gmin w zakresie Wieloletniego Rządowego Programu „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019 – 2023; natomiast kwota w wysokości 151.533,00 zł to środki własne gminy.

Planowane są także wydatki w wysokości 8.000,00 zł na zapewnienie jednego gorącego posiłku wraz z kosztami obsługi zadania. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – 72.344,72 zł

Kwota w wysokości 35.120,0 zł zaplanowana jest na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

Ponadto kwota w wysokości 14.224,72 zł przeznaczona jest na realizację projektu: pn.: „Kujawsko-Pomorska Teleopieka”, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwota w wysokości – 8.162,78 zł.

Pozostałe środki w wysokości 23.000,00 zł przeznaczone są na pomoc dla uchodźców z Ukrainy.

Dział 853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ - 1.007.305,00 zł

W dziale tym planowane są wydatki w wysokości 311.905,00 zł na utrzymanie i funkcjonowanie Dziennego Domu Pobytu w Kowalewie Pomorskim. W kwocie tej ujęto wydatki bieżące, które obejmują między innymi: zakup materiałów biurowych; artykułów spożywczych; środków czystości; wyposażenia biur; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, wody, ścieków; zakup usług remontowych; badania pracowników; rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku oraz inne wydatki związane z funkcjonowaniem Dziennego Domu Pobytu.

Planowane są także wydatki w wysokości 695.400,00 zł z przeznaczeniem na zakup i dystrybucję węgla po preferencyjnych cenach.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 180.391,48 zł

Rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka” – 120.332,48 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 9.075,48 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 110.969,00 zł na dotacje, z czego:

- 16.645,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Entliczek Pentliczek w Kowalewie Pomorskim,

- 77.679,00 zł dla Niepublicznego Przedszkola Terapeutycznego w Kowalewie Pomorskim,

- 16.645,00 zł dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie.

Pozostała kwota w wysokości 288,00 zł zaplanowana jest na wypłaty m. in. dodatku wiejskiego.

Rozdział 85416 „Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym” – 60.000,00 zł

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 59,00 zł

Zaplanowano wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z zapotrzebowaniem.

Dział 855 RODZINA - 4.985.104,77 zł

Rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze” – 6.011,60 zł

Wydatki w tym rozdziale, w wysokości 6.011,60 zł, zaplanowane są na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Rozdział 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 4.600.523,20 zł

Wydatki w tym rozdziale, w łącznej wysokości 4.552.100,00 zł, przeznaczone są na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz kosztów ich obsługi. Wydatki w wysokości 4.512.100,00 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone, natomiast kwota 40.000,00 zł to środki własne

gminy na realizację tego zadania. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 515.248,94 zł.

Ponadto w rozdziale tym zaplanowano kwotę w wysokości 7.223,20 zł na zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych przez podopiecznych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości wraz z odsetkami.

Planowane są także wydatki w wysokości 41.200,00 zł na wypłatę świadczeń rodzinnych obywatelom Ukrainy wraz z kosztami obsługi tego zadania. Środki te zaplanowane są z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy. W ramach tych wydatków na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę w wysokości 1.200,00 zł.

Rozdział 85503 „Karta Dużej Rodziny” – 300,00 zł

Zaplanowane w tym rozdziale środki na „Kartę Dużej Rodziny” pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 300,00 zł.

Rozdział 85504 „Wspieranie rodziny” – 109.869,97 zł

Zabezpieczono środki na działanie asystenta rodziny, z tego wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych stanowią 105.296,97 zł, kwota w wysokości 4.573,00 zł to pozostałe wydatki gminy na realizację tego zadania.

Rozdział 85508 „Rodziny zastępcze” – 220.000,00 zł

W tej kwocie zaplanowano dofinansowanie rodzin zastępczych.

Rozdział 85513 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów” – 48.400,00 zł

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w wysokości 48.400,00 zł.

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 8. 311.819.63 zł

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 1.610.530,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki w wysokości 220.200,00 zł na zakup materiałów; wyposażenia; usług pozostałych związanych z urządzeniami wodociągowymi i kanalizacyjnymi, w tym dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków; opracowanie operatów wodno-prawnych oraz wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 1.390.330,00 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 4.324.500,00 zł

Planowane wydatki w tym rozdziale dotyczą funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Wydatki finansowane dochodami pochodzącymi z wnoszonych opłat z tytułu gospodarowania odpadami zaplanowano w łącznej kwocie 4.324.500,00 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników, wynagrodzenia agencyjno - prowizyjne inkasentów oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 339.327,76 zł,
- zakup usług tj. odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych, obsługa punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 3.645.004,24 zł,
- obsługę punktu i utwardzenie placu w punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych – 280.000,00 zł,
- zakup materiałów, energii, usług pozostałych, usług telekomunikacyjnych, usług pocztowych; prowizję bankową, szkolenia pracowników, koszty komornicze – 60.168,00 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **4.300.000,00 zł**.

Ponadto zaplanowano dochody z tytułu kosztów upomnień wraz z odsetkami dotyczącymi opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości **24.500,00 zł**.

Rozdział 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” – 5.500,00 zł

Zaplanowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie czystości na terenie gminy.

Rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 28.632,81 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup drzew do nasadzenia; pielęgnację zieleni i rekultywację terenów zielonych, z czego kwota w wysokości 17.032,81 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” – 76.100,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę w wysokości 45.500,00 zł na opłatę abonamentu za czujniki powietrza oraz na wydatki w formie dotacji na wymianę źródeł ciepła zasilanych paliwami stałymi na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie. Pozostała kwota w wysokości 30.600,00 zł dotyczy realizacji zadania pn.: Czyste Powietrze, z czego wydatki w wysokości 10.170,00 zł dotyczą wypłat wynagrodzeń wraz z pochodnymi. W/w zadania są w całości finansowane ze środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 462.000,00 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowano 5.000,00 zł na zakup elementów do naprawy oświetlenia ulicznego, 150.000,00 zł na zakup energii elektrycznej, 10.000,00 zł na konserwację punktów świetlnych, 240.000,00 zł za usługę najmu majątku oświetleniowego, 10.000,00 zł na montaż punktów świetlnych, 10.000,00 zł na przegląd oświetlenia zewnętrznego typu solarno-hybrydowego. Kwota w wysokości 7.000,00 zł na zakup materiałów dotyczy wydatków w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 30.000,00 zł – zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – 28.000,00 zł

Zaplanowane środki na wydatki z zakresu ochrony środowiska zostaną sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

Rozdział 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” – 53.500,00 zł

Zaplanowano środki z przeznaczeniem na demontaż, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Kowalewo Pomorskie. Na realizację w/w zadania gmina otrzyma środki w wysokości 43.500,00 zł z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, pozostała kwota w wysokości 10.000,00 zł to wkład własny gminy.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 1.723.056,82 zł

Wydatki bieżące w tym rozdziale w wysokości 122.056,82 zł przeznaczone są m. in. na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami; zakup zestawów higienicznych dla zwierząt; utrzymanie targowiska; utrzymanie toalety publicznej; opracowanie analiz ryzyka dla ujęć wody; przegląd obszarów i granic aglomeracji; zwalczanie barszczu Sosnowskiego i barszczu Mantegazziego; usuwanie padłych zwierząt przy drogach oraz opiekę i wyłapywanie dzikich zwierząt. Wydatki w wysokości 18.460,60 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego, z czego kwota w wysokości 2.000,00 zł przeznaczona zostanie na wynagrodzenia bezosobowe.

W rozdziale tym zaplanowano także wydatki majątkowe w wysokości 1.601.000,00 zł

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 6.705.004,73 zł

Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 373.150,88 zł

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 373.150,88 zł obejmują organizację dożynek gminnych oraz innych imprez kulturalnych, z czego wydatki w wysokości 115.250,88 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego. Kwota w wysokości 14.200,00 zł stanowi wydatki na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne.

Ponadto w rozdziale 92105, w ramach tych wydatków zaplanowano kwotę w wysokości 1.000,00 zł z przeznaczeniem na pomoc finansową dla instytucji pozarządowych z naszej gminy.

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”- 6.211.853,85 zł

Wydatki w tym rozdziale obejmują dotację dla instytucji kultury, w tym biblioteki, na działalność statutową w wysokości 1.462.000,00 zł.

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 198.315,85 zł, w tym na wynagrodzenia i pochodne kwotę w wysokości 10.000,00 zł. W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 132.415,85 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 4.551.538,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” - 120.000,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości 120.000,00 zł – wyszczególnione w załączniku nr 3.

Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 4.727.812,48 zł

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 4.656.372,48 zł

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, w tym krytej pływalni oraz orlika w Wielkiej Łące w kwocie 1.577.985,64 zł. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wynoszą 5.500,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 2.078.000,00 zł i obejmują: zakup materiałów i wyposażenia oraz środków czystości; zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu; zakup usług remontowych; badania pracowników; zapłatę za rozmowy telefoniczne; wydatki na podróże służbowe; ubezpieczenie majątku; opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi itp. Powyższe środki zostały zaplanowane na realizację zadań związanych z utrzymaniem Centrum Rekreacji i Sportu, Pływalni i Strzelnicy.

Wydatki majątkowe w wysokości 994.886,84 zł - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 71.440,00 zł

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację imprez sportowych; spotkania osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”; opłaty za energię elektryczną oraz ubezpieczenia, z tego wynagrodzenia bezosobowe stanowią 9.000,00 zł. Wydatki w wysokości 2.850,00 zł dotyczą przedsięwzięć planowanych przez sołectwa w ramach funduszu sołectkiego.

Na zadania realizowane przez Gminnego Organizatora Sportu przeznaczono kwotę w wysokości 15.000,00 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2023 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 15.720.288,40 zł z czego,

- kwota w wysokości 12.313.997,79 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów,

- kwota w wysokości 3.406.290,61 zł stanowi wolne środki. Na tą kwotę składają się:

* dochody otrzymane w 2020 i 2021 roku jako środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. W roku 2020 gmina otrzymała kwotę w wysokości 2.500.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa centrum kultury i integracji społecznej w Wielkiej Łące. Gmina w 2021 roku na w/w zadanie poniosła wydatki w wysokości 46.986,00 zł, pozostała kwota dofinansowania w wysokości 2.453.014,00 zł zostanie wydatkowana w 2023 roku. Natomiast w 2021 roku budżet gminy zasilili środki w wysokości 600.000,00 zł na poprawę jakości życia społecznego z miejscowości Chełmonie, terenu po byłym PGR w Gminie Kowalewo Pomorskie, poprzez modernizację obiektu pełniącego funkcję społeczno-kulturalną. Gmina w 2021 roku na w/w zadanie wydatkowała kwotę w wysokości 9.692,40 zł, natomiast w 2022 roku planuje wydać kwotę w wysokości 38.769,60 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 551.538,00 zł wykorzystamy w 2023 roku;

* dochody otrzymane w 2022 roku w wysokości 342.480,00 zł jako grant na realizację zadania bieżącego pn.: „Grant „Cyfrowa Gmina””. Gmina w 2022 roku na w/w zadanie planuje wykorzystać kwotę w wysokości 1.599,00 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 340.881,00 zł wykorzystamy w 2023 roku;

* dochody otrzymane w 2022 roku w wysokości 70.550,01 zł jako grant na realizację zadania bieżącego pn.: „Dostępny Urząd Miejski w Kowalewie Pomorskim”. Gmina w 2022 roku na w/w zadanie planuje wykorzystać kwotę w wysokości 9.692,40 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 60.857,61 zł wykorzystamy w 2023 roku.

Rozchody zaplanowano w kwocie 2.217.776,00 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 43.776,00 zł, kredytów w wysokości 2.174.000,00 zł, zaciągniętych w Banku Spółdzielczym w Kowalewie Pomorskim, w Nicolaus Bank w Toruniu oraz w Spółdzielczej Grupie Bankowej – Bank Spółka Akcyjna z siedzibą w Poznaniu.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2022 r. nie przewiduje się wydatków w formie dotacji przedmiotowych.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.