

Objaśnienia do budżetu Gminy Koronowo na 2015 rok

Prace nad budżetem gminy na rok 2015 przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku, poz. 594, ze zmianami), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 ze zmianami) oraz Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie Nr LIII/577/10 z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Gminy Koronowo, rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Burmistrz Gminy składa organowi stanowiącemu gminy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej uchwałę budżetową na rok 2015.

Budżet gminy na rok 2015 opracowano na podstawie następujących danych i prognoz:

1. Informacji Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku o planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy oraz planowanej kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2015 rok.
2. Informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy Nr WFB.I.3110.6.12.2014/12 z dnia 23 października 2014 roku o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.
3. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Nr DBD-3101-20/14 z dnia 22 października 2014 roku o przewidzianej dla gminy wysokości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2015 rok.
4. Zarządzenia Burmistrza Koronowa Nr OR-S.0050.109.2014 z dnia 25 sierpnia 2014 roku w sprawie ustalenia wzorów materiałów planistycznych oraz wzoru wniosków do budżetu gminy niezbędnych do opracowania projektu budżetu na rok 2015.
5. Zarządzenia Burmistrza Koronowa Nr OR-S.0050.108.2014 z dnia 25 sierpnia 2014 roku w sprawie określenia podstawowych wskaźników przyjmowanych do opracowania projektu budżetu Gminy Koronowo na 2015 rok.
6. Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie podjętej na sesji Nr LV w dniu 24 września 2014 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2015 rok, Uchwały Rady Miejskiej w Koronowie podjętej na sesji Nr LVII w dniu 29 października 2014 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego.
7. Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie gminnym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
8. Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 11 września 2014r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za pracę w 2015 roku.

Na podstawie Informacji Ministerstwa Finansów przyjmuje się, że średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wyniesie 101,20%. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100,00%. Składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45%.

Budżet Gminy Koronowo zawiera następujące założenia:

1. Prognozowane dochody budżetowe w wysokości	69.510.522,71 zł
2. Prognozowane wydatki budżetowe w wysokości	74.900.522,71 zł
3. Deficyt budżetu	5.390.000,00 zł

Dochody budżetowe planowane są w wysokości **69.510.522,71 zł** i składają się z:

➤ Dotacje **9.161.561,00 zł** tj. 13,18% z tego:

1. Dotacje na zadania zlecone – załącznik Nr 5	7.374.461,00 – tj. 80,49%
2. Dotacje na zadania własne – załącznik Nr 6	1.188.100,00 – tj. 12,97%

3. Dotacje według porozumień z organami administracji rządowej – załącznik Nr 7
4.000,00 – tj. 0,04%
 4. Dotacje według porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego –
załącznik Nr 8 595.000,00 – tj. 6,49%
- Subwencje z budżetu państwa **23.733.483,00** zł tj. 34,14%
- Dochody własne **36.615.478,71** zł tj. 52,68%

W uchwale budżetowej dokonano również podziału dochodów na:

1. dochody bieżące w wysokości 62.242.883,71 zł
2. dochody majątkowe w wysokości 7.267.639,00 zł, w tym:
 - dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 600.000,00 zł,
 - dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 40.000,00 zł,
 - dochody ze zbycia praw majątkowych w wysokości 2.000.000,00 zł,
 - środki i wpływy na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 595.000,00 zł,
 - dotacje na realizację zadań inwestycyjnych w wysokości 1.918.803,00 zł,
 - środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w wysokości 2.113.836,00 zł.

Dochody Gminy Koronowo wynikają z załącznika Nr 1 „Dochody budżetu Gminy Koronowo na 2015 rok” do budżetu. Z powyższego załącznika wynika, iż największy udział w dochodach bieżących gminy stanowią subwencje z budżetu państwa, które stanowią kwotę 23.733.483,00 zł z tego:

I.	Część wyrównawcza	6.867.123,00 zł
	w tym:	
	- kwota podstawowa	3.783.658,00 zł
	- kwota uzupełniająca	3.083.465,00 zł
II.	Część równoważąca	971.756,00 zł
III.	Część oświatowa	15.894.604,00 zł

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne stanowią ogółem 12,32% udziału w dochodach gminy i są zgodne z załącznikami Nr 5 i 6. Dotacje na zadania zlecone wynoszą 7.374.461,00 zł i określają realizację zadań w zakresie administracji rządowej. Dotacje na realizację bieżących zadań własnych gminy wynoszą 1.188.100,00 zł i związane są z zadaniami z zakresu pomocy społecznej.

Dotacje na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wynoszą 4.000,00 zł i związane są z zadaniami z zakresu utrzymania cmentarzy, grobów wojennych i miejsc pamięci narodowej.

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2015 roku wynoszą 595.000,00 zł i dotyczą pomocy finansowej z Powiatu Bydgoskiego na realizację zadania pn. „Przebudowa drogi gminnej Wtelnio-Bytkowice-Salno”.

Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak wpływy z opłat i usług przyjęto na podstawie kształtowania się faktycznych wpływów w roku 2014. Prognozowane dane w wielkościach dochodów własnych takich jak podatek od nieruchomości, podatek rolny, leśny i od środków transportowych przyjęto uwzględniając ich faktycznie wykonanie za 2014 rok oraz na podstawie Uchwał Rady Miejskiej w Koronowie podjętych na sesjach Nr LV i LVII w dniach 24 września 2014 roku i 29 października 2014 roku.

Prognozowane dochody budżetowe gminy na 2015 rok w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowane środki w wysokości 12.000,00 zł, stanowią dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

W dziale **150 „Przetwórstwo przemysłowe”** zaplanowane środki w wysokości 2.113.836,00 zł, stanowią środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Strefa przemysłowa w Koronowie - uzbrojenie w infrastrukturę techniczną - I etap”.

W dziale **600 „Transport i łączność”** zaplanowane środki w wysokości 2.513.803,00 zł, stanowią środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej Wtelnio-Bytkowice-Salno”.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** planuje się uzyskać dochody w wysokości 1.015.000,00 zł, a zaplanowana kwota dochodów dotyczy:

- wpływy z opłaty targowej – 20.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 100.000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 250.000,00 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 40.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – 600.000,00 zł,
- pozostałe odsetki – 3.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 2.000,00 zł.

Dział **710 „Działalność usługowa”** zaplanowano dochody w wysokości 4.000,00 zł, które wynikają z dotacji celowej przekazanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – utrzymanie miejsc pamięci narodowej.

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano dochody w wysokości 398.500,00 zł, które dotyczą:

- 263.400,00 zł dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, które dotyczą utrzymania stanowisk w Wydziale Spraw Obywatelskich i Komunalnych - 5 etatów, Urząd Stanu Cywilnego – 2 etaty,
- 100,00 zł dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami),
- 20.000,00 zł wpływy z różnych opłat,
- 12.000,00 zł dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych,
- 103.000,00 zł – wpływy z różnych dochodów.

Dział **751 „Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”** zaplanowane dochody w wysokości 3.861,00 zł dotyczą dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2015 rok.

Dział **754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”** zaplanowane dochody w wysokości 5.000,00 zł dotyczą dochodów z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Dział **756 „Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”** obejmuje kwotę dochodów w wysokości 30.420.100,00 zł. Zaplanowana kwota dochodów uwzględnia faktyczny wpływ dochodów podatkowych w roku 2014 oraz uwzględnia podwyżkę podatku

od nieruchomości w związku z podjętą Uchwałą Rady Miejskiej w Koronowie na sesji we wrześniu 2014 roku. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 38.100,00 zł. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano na 2015 rok w kwocie 6.245.000,00 zł. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 7.635.000,00 zł. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano w kwocie 3.352.000,00 zł, natomiast wpływy z różnych rozliczeń (dochody ze zbycia praw majątkowych) w kwocie 2.000.000,00 zł. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano na rok 2015 w kwocie 11.150.000,00 zł mając na uwadze przekazaną informację z Ministerstwa Finansów o planowanych dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, która nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno - szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Szacując dochody podatkowe uznaje się zasadę określonych realiów wynikających z położenia geograficznego gminy wraz z faktem wyliczenia subwencji wyrównawczej (część podstawowa) oraz subwencji równoważącej, której podstawę do wyliczenia stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na koniec danego roku.

Dział 758 „Różne rozliczenia” zaplanowano dochody na 2015 rok w wysokości 23.813.483,00 zł. Subwencje ogólne zostały przyjęte zgodnie z Informacją Ministra Finansów w wysokości 23.733.483,00 zł. W dziale powyższym zaplanowano również odsetki bankowe od zgromadzonych środków na rachunku bankowym oraz odsetki z tytułu lokowania wolnych środków w wysokości 80.000,00 zł.

Dział 801 „Oświata i wychowanie” planuje się dochody w wysokości 521.870,00 zł z tytułu:

- wpływy z różnych opłat - 80.000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, między innymi wynajmu sal lekcyjnych, gimnastycznych, mieszkań, pomieszczeń na sklepiki, bibliotekę, sprzętu sportowego - 9.500,00 zł,
- wpływy z usług (usług związanych ze stołówkami szkolnymi i przedszkolnymi) – 430.000,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 2.370,00 zł.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** planuje się dochody w wysokości 2.500,00 zł z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkowym ubezpieczeniem.

Dział 852 „Pomoc społeczna” plan dochodów w wysokości 8.377.600,00 zł dotyczy:

- dochodów związanych z placówkami opiekuńczo-wychowawczymi (wpływy z usług) – 100,00 zł,
- dochodów związanych z domami pomocy społecznej (wpływy z usług z tytułu odpłatności za pobyt w DPS) – 8.000,00 zł,
- dochodów z ośrodków wsparcia (wpływy z usług) – 2.000,00 zł,
- dochodów związanych ze świadczeniami rodzinnymi, świadczeniami z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 7.080.700,00 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (dotacje z budżetu państwa) – 84.500,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 389.000,00 zł,

- zasiłki stałe (dotacja celowa z budżetu państwa oraz wpływy z różnych dochodów) – 244.700,00 zł,
- ośrodki pomocy społecznej (dotacja celowa z budżetu państwa oraz wpływy z różnych dochodów) – 316.100,00 zł,
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (dotacja celowa z budżetu państwa oraz wpływy z usług) – 54.700,00 zł,
- pozostała działalność (dotacja celowa z budżetu państwa) – 197.800,00 zł.

W dziale **853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”** planuje się dochody w wysokości 130.569,71 zł z tytułu środków unijnych na realizację programu dotyczącego wyrównania szans edukacyjnych i zapewnienia wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty pn. „*Wrota sukcesu*”.

W dziale **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** dochody w wysokości 63.200,00 zł obejmują:

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – kwota 60.200,00 zł,
- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – kwota 3.000,00 zł.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** dochody w wysokości 20.000,00 zł obejmują dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

W dziale **926 „Kultura fizyczna i sport”** dochody w wysokości 95.200,00 zł obejmują dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 80.000,00 zł, wpływy z usług – 10.000,00 zł, oraz wpływy z różnych dochodów – 5.200,00 zł.

Plan wydatków na rok 2015 został opracowany na podstawie wcześniej ustalonego planu dochodów budżetowych gminy, i kształtuje się w wysokości **74.900.522,71 zł**.

Ogólny plan wydatków stanowią:

1. Wydatki bieżące w wysokości 58.746.292,71 zł stanowią 78,43% ogólnego planu wydatków.
2. Wydatki majątkowe w wysokości 16.154.230,00 zł stanowią 21,57% ogólnego planu wydatków.

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków w wysokości 74.900.522,71 zł wydatki związane z zadaniami oświatowymi wynoszą 28.230.977,94 zł i stanowią 37,69% ogólnej sumy wydatków jakie gmina planuje ponieść w roku 2015.

Wydatki gminy nie związane z oświatą wynoszą 46.669.544,77 i stanowią 62,31% ogólnej planowanej kwoty wydatków i dotyczą wydatków związanych z gospodarką mieszkaniową, funduszem sołeckim, rolnictwem, leśnictwem, turystyką, utrzymaniem dróg gminnych, zapewnieniem zadań związanych z administracją rządową, utrzymaniem bezpieczeństwa publicznego i ochrony zdrowia, zadań z zakresu opieki społecznej, kultury i dziedzictwa narodowego, sportu, promocji gminy oraz inwestycji.

Wydatki obejmują:

1. wydatki bieżące w wysokości 58.746.292,71 zł, w tym:
 - a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości 41.900.210,77 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości 26.341.259,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości 15.558.951,77 zł,
 - b) dotacje na zadania bieżące w wysokości 4.884.000,00 zł,
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości 10.600.031,00 zł,
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 132.050,94 zł,
 - e) obsługa długu gminy w wysokości 1.230.000,00 zł,

2. wydatki majątkowe w wysokości 16.154.230,00 zł, w tym:

- a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości 3.173.000,00 zł.

Prognozowane wydatki budżetowe gminy na 2015 rok w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej zawiera Załącznik Nr 2, natomiast zadania inwestycyjne zawiera Załącznik Nr 3. Prognozowane wydatki budżetowe gminy na 2015 rok w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

W dziale **010 „Rolnictwo i łowiectwo”** zaplanowano środki w wysokości 725.300,00 zł. Na ogólne wydatki w powyższym dziale składają się: dotacja celowa dla Gminnej Spółki Wodnej w Koronowie na dofinansowanie do modernizacji urządzeń melioracyjnych położonych na terenie Gminy Koronowo – 55.000,00 zł, wpłaty na rzecz izb rolniczych – 55.000,00 zł, pozostała działalność (wydatki związane z doradztwem rolniczym, konkursy rolnicze, obsługa dożynek gminnych) – 65.300,00 zł.

Wydatki majątkowe w powyższym dziale dotyczą realizacji inwestycji pn. „Budowa studni głębinowej SW Lipinki” – kwota 200.000,00 zł oraz inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej Wilcze-Łąsko Wielkie” – kwota 350.000,00 zł.

Dział **020 „Leśnictwo”** wydatki w wysokości 8.000,00 zł stanowią koszty związane z gospodarką leśną (zakup materiału zadrzewieniowego, wycinka drzew na gruntach gminnych).

Dział **150 „Przetwórstwo przemysłowe”** wydatki w wysokości 3.097.000,00 zł, stanowią środki na zadanie inwestycyjne pn. „Strefa przemysłowa w Koronowie - uzbrojenie w infrastrukturę techniczną - I etap”.

Dział **600 „Transport i łączność”** na kwotę w wysokości 8.176.208,00 zł składają się wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i naprawą dróg gminnych – 345.000,00 zł, z bieżącym utrzymaniem i naprawą dróg wewnętrznych – 20.000,00 zł. Łączna długość dróg gminnych wynosi ok. 700 km. Wydatki na pomoc finansową dla powiatu bydgoskiego w związku z porozumieniem w sprawie eksploatacji promu „Koronowo”, kursującego w ciągu drogi powiatowej nr 1030C Cekcyn-Lubiewo-Cierplewo-Sokole Kuźnica stanowią kwotę 20.000,00 zł. Wydatki rzeczowe w pozostałej działalności w dziale 600 zaplanowano w kwocie 50.000,00 zł, natomiast wydatki majątkowe dotyczą inwestycji pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1525C Koronowo-Żołędowo. Ciąg ulic Paderewskiego i Pomianowskiego w Koronowie - dofinansowanie inwestycji Powiatu Bydgoskiego” – kwota 1.710.000,00 zł; inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej Wtelno-Bytkowice-Salno” – kwota 3.837.608,00 zł; inwestycji pn. „Budowa drogi gminnej (ulica Kościelna) w miejscowości Mąkowsko” – kwota 100.000,00 zł; inwestycji pn. „Powierzchniowe utwardzenie dróg gminnych” – kwota 200.000,00 zł; inwestycji pn. „Utwardzenie dróg gminnych poprzez wbudowanie zakupionego gruzu betonowego lub kamiennego oraz mieszanki wapienno-mineralnej” – kwota 200.000,00 zł; inwestycji pn. „Przebudowa nawierzchni dróg i chodników na terenie gminy Koronowo” – kwota 200.000,00 zł; inwestycji pn. „Wykonanie inwentaryzacji dróg gminnych” – kwota 50.000,00 zł; inwestycji pn. „Wykonanie nawierzchni ulic na terenie sołectwa Mąkowsko - fundusz sołecki” – kwota 23.600,00 zł; inwestycji pn. „Przebudowa drogi gminnej w sołectwie Tryszczyn - fundusz sołecki” – kwota 20.000,00 zł; inwestycji pn. „Przebudowa ulic OM Kotomierska z budową sieci kanalizacji deszczowej w Koronowie - III etap” – kwota 400.000,00 zł; inwestycji pn. „Budowa pieszojezdni, ciągów pieszych oraz sieci kanalizacji deszczowej na OM Samociążek w Koronowie - III etap” – kwota 500.000,00 zł; inwestycji pn. „Przebudowa nawierzchni ulic i chodników osiedlowych w Koronowie” – kwota 150.000,00 zł; inwestycji pn. „Budowa ulicy Zbożowej w Koronowie” – kwota 200.000,00 zł; inwestycji pn. „Powierzchniowe utwardzenie dróg wewnętrznych” – kwota 50.000,00 zł oraz inwestycji pn. „Modernizacja przystanku autobusowego przy ulicy Paderewskiego w

Koronowie" – kwota 100.000,00 zł. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej na rok 2019.

W dziale **700 „Gospodarka mieszkaniowa”** na ogólną kwotę wydatków w wysokości 567.000,00 zł planuje się realizować koszty usług remontowych, odszkodowania za wykup gruntów, szacunki gruntów i nieruchomości, pomiary i opracowania geodezyjne, zakupy map i innych materiałów. Wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami zaplanowano w kwocie 472.000,00 zł, natomiast na pozostałą działalność kwotę 95.000,00 zł.

Dział **710 „Działalność usługowa”** na ogólną kwotę w wysokości 452.000,00 zł ujęto wydatki związane z opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego - 260.000,00 zł, opracowania geodezyjne i kartograficzne – 180.000,00 zł. Zaplanowano również w powyższym dziale bieżące remonty, utrzymanie cmentarzy i grobów wojennych – kwota 12.000,00 zł (w powyższej kwocie mieszczą się środki od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego – 4.000,00 zł).

W dziale **750 „Administracja publiczna”** zaplanowano wydatki w wysokości 6.733.700,00 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej, dotyczą prowadzenia stanowisk w Wydziale Spraw Obywatelskich i Komunalnych - 5 etatów, oraz Urząd Stanu Cywilnego – 2 etaty. Wydatki na powyższy cel zaplanowano w wysokości odpowiadającej wielkości otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego powiększone o środki własne gminy i przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zakupy materiałów – 439.500,00 zł.

Wydatki na łącznie stałe w Ośrodku Zamiejscowym Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego zaplanowano w wysokości 9.000,00 zł. Wydatki w dziale 750 obejmują również diety 21 radnych Gminy Koronowo, wynagrodzenia osobowe, koszty delegacji, zakup materiałów, opłaty telefoniczne i pocztowe oraz bieżące funkcjonowanie Biura Rady Miejskiej w tym bieżące utrzymanie urzędzeń biurowych – 348.200,00 zł.

Największy udział w wydatkach w tym dziale mają koszty związane z funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego. Należy tu wymienić, iż są to wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w urzędzie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wydatki rzeczowe (zakup materiałów kancelaryjnych, podróże służbowe pracowników, delegacje, ryczałty samochodowe, zakup energii, szkolenia, podatek VAT, prenumerata prasy, czasopism i wydawnictw fachowych, usługi remontowe, usługi telekomunikacyjne, zakup pomocy naukowych, pozostałe usługi, wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych) – 4.816.000,00 zł. W Urzędzie Miejskim według stanu na dzień 31 października 2014 roku zatrudnionych jest 89 osób na 81,5 etatach. Wydatki majątkowe dotyczą: inwestycji pn. „Budowa platformy pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza" - kwota 25.000,00 zł; inwestycji pn. „Budowa (wdrożenie) systemu wykonywania kopii zapasowych i mechanizmów odtwarzania danych gromadzonych w Urzędzie Miejskim w Koronowie" - kwota 35.000,00 zł oraz inwestycji pn. „Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania na potrzeby Urzędu Miejskiego w Koronowie" - kwota 55.000,00 zł.

Dział 750 obejmuje także wydatki związane z promocją gminy – 272.000,00 zł i obejmuje w szczególności: składki za członkostwo w organizacjach (Stowarzyszenie Króla Kazimierza Wielkiego, Ogólnopolskie Stowarzyszenie Gmin Cysterskich, Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna, Lokalna Grupa Działania „Trzy Doliny”), udział w imprezach targowo-wystawienniczych, promocję w mediach, organizację oraz dofinansowania do różnych imprez, wydawanie materiałów informacyjno-promocyjnych, wykonanie gadżetów i innych narzędzi promocji, oraz pozostałe wydatki związane z promocją.

Zaplanowano środki na obsługę gospodarczą urzędu, utrzymanie pracowników Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego – rozdział 75095. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS zaplanowano 544.000,00 zł. Zaplanowano środki na diety dla sołtysów w wysokości 145.000,00 zł. Zaplanowane zostały również wydatki rzeczowe dla OKSM (określa się, że wydatki na OKSM w 2015 roku – 2.000,00 zł).

Pozostałe wydatki w wysokości 100.000,00 zł przeznacza się na wydatki rzeczowe i środki dla jednostek pomocniczych oraz różne opłaty i składki. Wydatki majątkowe stanowią kwotę 60.000,00 zł i dotyczą zadania inwestycyjnego pn. „Opracowanie strategii rozwoju dla miasta i gminy Koronowo na lata 2016-2025”.

Dział 751 „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowane wydatki w wysokości 3.861,00 zł wynikają z dotacji celowej z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców na 2015 rok.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” obejmuje kwotę wydatków w wysokości 954.500,00 zł. W dziale tym zaplanowano wydatki związane z zadaniami wynikającymi z ustawy o ochronie przeciwpożarowej. W dziale powyższym finansowana jest działalność Ochotniczych Straży Pożarnych w Gminie Koronowo.

Zaplanowano wydatki dla Ochotniczych Straży Pożarnych w wysokości 765.700,00 zł, z przeznaczeniem wynagrodzenia kierowców OSP, wynagrodzenie obsługi przeciwpożarowej, diety dla drużyn biorących udział w akcjach ratowniczych, szkolenia, zakup sprzętu, paliwa, środków żywności, opłaty za rozmowy telefoniczne, energię, wodę, ubezpieczenia drużyn i samochodów, podróże służbowe, przeglądy techniczne pojazdów. W rozdziale 75412 „Ochotnicze straże pożarne” zaplanowano inwestycję pn. „Budowa remizy strażackiej OSP Gościeradz” – kwota 150.000,00 zł; inwestycję pn. „Wymiana pokrycia dachowego remizy OSP Wilcze” – kwota 30.000,00 zł. Na rok 2015 w strażach została zaplanowana dotacja dla stowarzyszeń na poprawę bezpieczeństwa przeciwpożarowego wraz z upowszechnianiem świadomości obywatelskiej w zakresie bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy – kwota 20.000,00 zł.

Wydatki związane z obroną cywilną stanowią kwotę 7.500,00 zł. W powyższym dziale zaplanowano środki w wysokości 69.300,00 zł, z przeznaczeniem na wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń dla ratowników zatrudnionych w sezonie letnim na kąpieliskach w Pieczyskach i w Samociążku oraz zakup paliwa i materiałów opatrunkowych, zakup niezbędnego sprzętu, noclegi ratowników. W pozostałej działalności, która obejmuje bezpieczeństwo publiczne i ochronę przeciwpożarową zaplanowano środki w wysokości 112.000,00 zł, z przeznaczeniem na zakupy dla Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego, konserwację i remont sprzętu do monitoringu. Zaplanowane zostało zadanie inwestycyjne pn. „Zakupy inwestycyjne dla Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego - rozbudowa systemu monitoringu wizyjnego” w wysokości 20.000,00 zł; zadanie inwestycyjne pn. „Zakupy inwestycyjne dla Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego - (zakup masztu antenowego)” w wysokości 20.000,00 zł oraz zadanie pn. „Zakupy inwestycyjne dla Gminnego Centrum Reagowania Kryzysowego - (zakup rejestratora rozmów telefonicznych z modulem do rejestracji łączności radiowej i funkcją zapowiedzi słownej, zakup stacji meteorologicznej)” – kwota 10.000,00 zł.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego” wydatki w wysokości 1.230.000,00 zł stanowią koszty odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, odsetek od kredytów z Banku Spółdzielczego w Koronowie, Banku Gospodarstwa Krajowego Oddział w Toruniu, Banku Ochrony Środowiska S.A. Oddział w Bydgoszczy, odsetek od obligacji komunalnych, których agentem emisji jest Gospodarczy Bank Wielkopolski w Poznaniu, Bank Millennium S.A. oraz Bank PKO BP S.A. Zaplanowane zostały również wydatki związane z obsługą długu publicznego.

Według planu na koniec roku 2014 Gmina Koronowo posiada zadłużenie z tytułu pożyczek w WFOŚiGW w Toruniu w wysokości nominalnej 1.839.730,00 zł. Zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów bankowych wynosić będzie 4.237.360,00 zł. Zadłużenie z tytułu emisji obligacji komunalnych wynosić będzie 17.600.000,00 zł.

Dział 758 „Różne rozliczenia” w wysokości 750.000,00 zł przedstawia planowane wydatki na rezerwę ogólną do wysokości 1% w kwocie 335.000,00 zł, rezerwę celową zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 165.000,00 zł, celową w wysokości 250.000,00

zł, na realizację zadań oświatowych, których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie może być dokonany w okresie opracowania budżetu.

Dział **801 „Oświata i wychowanie”** w wysokości 27.391.492,00 zł obejmuje wydatki związane z utrzymaniem szkół. Gmina Koronowo jest organem prowadzącym dla 9 placówek oświatowych: Szkoły Podstawowej Nr 2 w Koronowie, Zespołu Szkół w Mąkowsku, Szkoły Podstawowej w Buszkowie, Szkoły Podstawowej w Sitowcu, Zespołu Szkół w Wierchucinie Królewskim, Szkoły Podstawowej w Witoldowie, Zespołu Szkół we Wtelnie, Przedszkola Samorządowego w Koronowie, Gimnazjum Nr 1 w Koronowie. Liczba uczniów uczących się w tych placówkach wynosi 2607 z liczbą oddziałów 127. Nauczyciele zatrudnieni są na 231,51 etatu, a pracownicy administracji i obsługi na 76,5 etatu. Zaplanowane wynagrodzenia w oświacie stanowią kwotę 14.304.344,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe – 109.550,00 zł, pochodne od wynagrodzeń – 3.048.571,00 zł, wydatki rzeczowe – 5.584.242,94 zł, Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 925.754,00, dotacje – 1.398.000,00 zł oraz inwestycje i zakupy inwestycyjne – 2.860.516,00 zł.

Zaplanowano dotację dla stowarzyszenia w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie ośrodków wychowania przedszkolnego, dotację dla niepublicznego gimnazjum w wysokości 290.000,00 zł, dotacje dla niepublicznych przedszkoli w wysokości 850.000,00 zł, oraz dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego (porozumienie w sprawie wychowania przedszkolnego i obowiązku szkolnego) w wysokości 218.000,00 zł. Dowożenie uczniów do szkół stanowi kwotę 532.000,00 zł.

W dziale **851 „Ochrona zdrowia”** wydatki zaplanowano w wysokości 534.000,00 zł. Wydatki w związku ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii zaplanowano na Gminny Program Zwalczania Narkomanii w wysokości 29.500,00 zł. Zaplanowano również wydatki związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi w związku z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w wysokości 380.500,00 zł. W ramach rozdziału 85154 zaplanowano kwotę 10.000,00 zł na fundusz celowy, z przeznaczeniem na patrole policji w okresie sezonu letniego i zakup paliwa do łodzi motorowej Policji Wodnej.

W pozostałej działalności związanej z ochroną zdrowia zaplanowano kwotę 124.000,00 zł. Zaplanowana kwota obejmuje wydatki na dotację celową - rozwiązywanie problemów osób niepełnosprawnych oraz osób starszych – kwota 55.000,00 zł, wydatki związane z kontynuacją programu pn. „Wielospecjalistyczna, kompleksowa, skoordynowana i ciągła pomoc dziecku zagrożonemu niepełnosprawnością lub niepełnosprawnemu i jego rodzinie” – kwota 40.000,00 zł, usługi związane z medycyną szkolną - kwota 10.000,00 zł. Zaplanowano również wydatki bieżące związane z organizacją programów zdrowotnych oraz wydatki kancelaryjne – kwota 19.000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w ochronie zdrowia obejmują kwotę 80.000,00 zł i dotyczą zadania pn. „Rozbudowa placu zabaw w Witoldowie dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień” – kwota 30.000,00 zł; zadania pn. „Zakup wyposażenia do świetlicy w Łąsku Wielkim dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień” – kwota 25.000,00 zł oraz zadania pn. „Zakup wyposażenia do świetlicy w Lucimiu dla dzieci uczestniczących w programach edukacyjno-wychowawczych z elementami profilaktyki uzależnień” – kwota 25.000,00 zł.

Dział **852 „Pomoc społeczna”** plan wydatków w wysokości 13.033.490,00 zł dotyczy realizacji zadań zleconych wynikających z ustawy o pomocy społecznej. Zadania z zakresu pomocy społecznej wykonywane są przez Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Koronowie. Wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 13.025.490,00 zł, natomiast wydatki inwestycyjne w wysokości 8.000,00 zł. W powyższym dziale wydatki obejmują:

- „Placówki opiekuńczo-wychowawcze” – kwota 218.000,00 zł.
- „Domy pomocy społecznej” – kwota 630.000,00 zł. Planowane wydatki przeznaczone są na opłatę pobytu w domach pomocy społecznej osób z terenu gminy. Zgodnie z art. 61 ust 2

pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej gmina jest zobowiązana do pokrycia części kosztów pobytu mieszkańców w domu pomocy społecznej, jeżeli sytuacja materialna rodziny nie pozwala na opłacenie tego pobytu.

- „Ośrodki wsparcia” – kwota 27.000,00 zł.

- „Rodziny zastępcze” – kwota 60.000,00 zł.

- „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie” – kwota 2.200,00 zł.

- „Wspieranie rodziny” – kwota 88.490,00 zł.

- „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – kwota 7.043.600,00 zł. Planowane wydatki są przeznaczone na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 28 listopada 2003 r. o świadczeniach rodzinnych oraz ustawy z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Zadania te realizowane są przez 4 pracowników MGOPS w Koronowie. Na wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, zakładowy fundusz nagród, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i ZFŚS zaplanowano 459.970,00 zł. Na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składek emerytalno-rentowych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano 6.553.062,00 zł. Planowane wydatki związane z obsługą świadczeń rodzinnych – artykuły biurowe, koszty wysyłki, prowizje bankowe, koszty podróży służbowych, szkolenia, zwrot dotacji wynoszą 30.568,00 zł.

- „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 84.500,00 zł.

- „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 990.000,00 zł. Planowane są wydatki na wypłatę zasiłków stałych i okresowych (dotacja z budżetu państwa 388.000,00 zł). Ze środków własnych w wysokości 602.000,00 zł gmina pokrywa wydatki związane ze schronieniem, posiłkami, sprawianiem pogrzebów, wypłaca zasiłki celowe i w naturze, zasiłki celowe specjalne, świadczenia zdrowotne dla osób bezdomnych.

- „Dodatki mieszkaniowe” – 1.320.000,00 zł.

- „Zasiłki stałe” – 243.200,00 zł.

- „Ośrodki pomocy społecznej” – 1.547.500,00 zł. Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej wykonuje zadania gminy z zakresu pomocy społecznej, wynikające z ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W tym rozdziale zaplanowano wydatki na wynagrodzenia dla 25 pracowników. Na wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym: dodatki dla pracowników socjalnych pracujących w terenie, fundusz nagród, nagrody jubileuszowe), wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i ZFŚS wydatki wynoszą 1.342.250,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 197.250,00 zł z przeznaczeniem na artykuły biurowe, druki, obsługa informatyczna, opłaty pocztowe i telefoniczne, szkolenia, delegacje z tytułu podróży służbowych, ubezpieczenie sprzętu elektronicznego i samochodu, paliwo. W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się zakup zestawów komputerowych wraz z oprogramowaniem – 8.000,00 zł.

- „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 279.000,00 zł. Środki własne gminy wynoszą 249.300,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 29.700,00 zł na usługi opiekuńcze specjalistyczne.

- „Pozostała działalność” – 500.000,00 zł z przeznaczeniem na dożywianie i prace społecznie użyteczne. Środki własne gminy wynoszą 302.200,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 197.800,00 zł.

Dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zaplanowane wydatki wynoszą 132.050,94 zł i wynikają z realizacji programu dotyczącego wyrównania szans edukacyjnych i zapewnienia wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty pn. *„Wrota sukcesu”*.

W dziale **854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”** wydatki w wysokości 707.435,00 zł obejmują koszty związane z utrzymaniem świetlic szkolnych – 571.770,00 zł. Świetlice szkolne funkcjonują przy szkołach podstawowych oraz gimnazjum. Plan wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne. Zaplanowane wydatki rzeczowe w tym dziale przeznaczy się na zakup materiałów i wyposażenia do świetlic oraz zakup usług pozostałych.

Gmina w powyższym dziale współfinansuje wypoczynek letni i zimowy uczniów. Organizowane są ferie zimowe w szkołach, obozy letnie i zimowe. Wydatek na ten cel zaplanowano w wysokości 31.350,00 zł.

Wydatki na wypłatę stypendiów i zasiłków o charakterze socjalnym dla uczniów z rodzin najuboższych stanowią kwotę 96.970,00 zł. Świadczenia te wynikają z art. 90 f ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty i są wypłacane zgodnie z zasadami, które określiła Rada Miejska. Na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano kwotę 3.728,00 zł, natomiast pozostała działalność stanowi kwotę 3.617,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę świadczeń z ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Dział **900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”** zaplanowano wydatki w wysokości 5.990.879,00 zł, w dziale tym ujęto wydatki na:

- „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” – kwota 280.000,00 zł,
- „Gospodarka odpadami” – kwota 2.774.000,00 zł,
- „Oczyszczanie miast i wsi” – kwota 205.000,00 zł,
- „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – kwota 217.500,00 zł,
- „Schroniska dla zwierząt” – kwota 42.000,00 zł,
- „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – kwota 1.350.000,00 zł,
- „Zakłady gospodarki komunalnej” – kwota 920.000,00 zł,
- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – kwota 31.000,00 zł,
- „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych” – kwota 3.000,00 zł. Środki z opłaty produktowej zgodnie z art. 29 ust. 5 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. o obowiązkach przedsiębiorców w zakresie gospodarowania niektórymi odpadami oraz o opłacie produktowej i opłacie depozytowej będą przeznaczone na finansowanie działań w zakresie odzysku i recyklingu odpadów opakowaniowych,
- „Pozostała działalność” – kwota 168.379,00 zł - zaplanowano wydatki na nazewnictwo ulic i placów (wykonanie tablic) i udział gminy w budowie placów zabaw.

Wydatki inwestycyjne wymienione w załączniku Nr 3 do projektu budżetu na rok 2015 wynoszą w powyższym dziale kwotę 768.379,00 zł. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej na rok 2015.

W dziale **921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** zaplanowano wydatki w wysokości 2.772.127,00 zł. Wydatki w tym dziale obejmują dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejsko Gminny Ośrodek Kultury w Koronowie w wysokości 1.410.000,00 zł, dotację podmiotową dla samorządowej instytucji kultury – Miejska Biblioteka Publiczna w Koronowie w wysokości 555.000,00 zł. Planuje się środki na realizację zadań gminy wynikających z ustawy o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami, w formie dotacji celowej – kwota 30.000,00 zł, planuje się zorganizowanie koncertów mariackich w Kolegiacie w Koronowie – kwota dotacji 15.000,00 zł, oraz planuje się udzielić dotację na zadanie pn. „Podtrzymywanie i upowszechnianie tradycji narodowej, pielęgnowanie polskości oraz rozwój świadomości narodowej, obywatelskiej i kulturowej” – kwota 15.000,00 zł. Wydatki rzeczowe w powyższym dziale wynoszą 103.000,00 zł, wydatki inwestycyjne – kwota 644.127,00 zł i dotyczą zadania pn. „Utwardzenie terenu przy świetlicy wiejskiej w sołectwie Buszkowo - fundusz sołecki” – kwota 7.500,00 zł; zadania pn. „Utwardzenie terenu wokół świetlicy wiejskiej w sołectwie Salno - fundusz sołecki” – kwota 10.919,00 zł; zadania pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w sołectwie Stary Dwór - fundusz sołecki” – kwota 18.000,00 zł; zadania pn. „Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej

w sołectwie Wtelno - fundusz sołecki" – kwota 7.000,00 zł; zadania pn. „Roboty budowlane i termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Wiskitnie" – kwota 130.708,00 zł; zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krapiewie" – kwota 270.000,00 zł oraz zadania pn. „Rekonstrukcja i przebudowa budynku Synagogi w Koronowie (prace konserwatorskie i roboty budowlane) wraz z adaptacją na cele kulturalno-oświatowe" – kwota 200.000,00 zł. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej na rok 2015.

Dział **926 „Kultura fizyczna i sport"** zaplanowane wydatki wynoszą 1.641.479,77 zł. Zaplanowano wydatki na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Sportu i Rekreacji – kwota 1.118.000,00 zł (wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostki, wydatki inwestycyjne oraz wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń). Wydatki inwestycyjne obejmują zadanie pn. „Montaż linek w kotarze grodzącej, podnoszonej pionowo w obiekcie Hali Sportowo-Widowskiej w Koronowie" – kwota 16.000,00 zł oraz zadanie pn. „Zakup urządzeń na zagospodarowanie placu zabaw w Pieczyskach" – kwota 9.000,00 zł. Dla klubów i organizacji sportowych zaplanowano dotację celową w wysokości 370.000,00 zł z przeznaczeniem na wspieranie rozwoju kultury fizycznej i sportu oraz popularyzację aktywnych form spędzania czasu poprzez wspieranie oraz powierzenie zadań. Pozostała kwota zapisana w powyższym dziale w wysokości 153.479,77 zł przeznaczona zostanie na organizację imprez i zawodów sportowych, oraz pozostałych zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu – rozdział 92695. W powyższym dziale ujęte zostały wydatki w ramach funduszu sołeckiego zgodnie z załącznikiem Nr 9 do uchwały budżetowej na rok 2015.

Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym przyjmowane są na subkonto wydatków i zmniejszać będą wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym.

Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych są przyjmowane na subkonto dochodów i podlegają odprowadzeniu na rachunek budżetu Gminy.

Do spłaty na rok 2015 z tytułu zaciągniętych pożyczek przypada kwota 793.600,00 zł, kredytów kwota 1.166.840,00 zł i wykup obligacji komunalnych 2.000.000,00 zł (razem 3.960.440,00 zł). Do momentu rozliczenia *INNYCH ŹRÓDEŁ* (wolnych środków - po zakończeniu okresu sprawozdawczego - tj. Bilansu za rok 2014) zaplanowane rozchody zostaną pokryte po stronie przychodów emisją obligacji komunalnych - zgodnie z art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Prognozowana kwota zadłużenia Gminy Koronowo na dzień 31 grudnia 2015 roku będzie wynosić 29.067.090,00 zł, z tego:

- z tytułu kredytów 3.070.520,00 zł,
- z tytułu pożyczek 1.436.130,00 zł,
- z tytułu obligacji 24.560.440,00 zł.

Deficyt budżetu w kwocie 5.390.000,00 zł zostanie sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 5.000.000,00 zł oraz przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 390.000,00 zł.

W budżecie na 2015 rok Gminy Koronowo nie zakłada się udzielenia poręczeń i gwarancji.

Zgodnie z obowiązującą ustawą o finansach publicznych aby pozyskać kredyt, pożyczkę lub wyemitować obligacje konieczne staje się spełnienie relacji o której mowa w artykule 243. Zgodnie z jego treścią, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupu obligacji wraz z należnymi odsetkami powiększona o wydatki z tytułu gwarancji do wysokości planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów

bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. W roku 2015 oraz kolejnych latach prognozy budżetu ujętej w Wieloletniej Prognozie Finansowej gminy są zachowane właściwe relacje oraz ustawowe wskaźniki.

Mając na uwadze bezpieczeństwo finansów Gminy Koronowo w roku 2015 oraz w latach następnych wszystkie zapisane dochody i wydatki budżetowe na 2015 rok będą wymagać wysokiej dyscypliny po stronie wydatków jak i dobrej realizacji po stronie dochodów. Wprowadzenie nadwyżki operacyjnej wymusza na dany samorząd uzyskanie dodatniej różnicy dochodów i wydatków bieżących, tak aby posiadane środki można przeznaczyć na spłatę zadłużenia lub działania inwestycyjne.

Przewodniczący
RADY MIEJSKIEJ
Włodzimierz Domek