

**UZASADNIENIE**  
**DO UCHWAŁY NR X/75/15**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM**  
**z dnia 28 grudnia 2015 r.**

W projekcie budżetu na 2016 r. założono, iż dochody wyniosą **38.335.115 zł**, w tym dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone **3.970.719 zł**. Wstępne wielkości tych dotacji na poszczególne zadania określono w załączniku Nr 7.

Wydatki zaplanowano na łączną kwotę **45.631.542 zł**. Zakłada się, iż deficyt wyniesie **7.296.427 zł**, a źródłem jego pokrycia mają być kredyty w wysokości **7.296.427 zł**.

**Struktura planowanych dochodów na 2016 rok według działów przedstawia się następująco:**

**DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 2.660 zł**

Planowane dochody w tym dziale obejmują wpływy za dzierżawę sieci wodociągowej 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 2.460 zł. Planuje się także wpływy z wypożyczenia maszyn rolniczych w kwocie 200 zł.

**DZIAŁ 020 Leśnictwo – 3.000 zł**

W dziale tym zaplanowano wpływy z czynszów za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 3.000 zł, na podstawie analizy z lat ubiegłych.

**Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 3.269.636 zł**

W dziale tym planowany jest wpływ środków finansowych w formie dotacji z budżetu Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne pn.: Przebudowa drogi gminnej relacji Chełmoniec – Gapa – Bielsk, łączącej się z drogą wyższej kategorii w Gminie Kowalewo Pomorskie w wysokości 500.000 zł. Przewiduje się również wpływ środków finansowych na realizację zadania inwestycyjnego pn.: Budowa dróg łącznie z kanalizacją deszczową w ulicach: Mikołaja z Ryńska, Narcyzowej, Konwaliowej i Odrodzenia oraz budowa wjazdu na drogę wojewódzką w Kowalewie Pomorskim

w łącznej kwocie 2.634.636 zł, z czego kwota w wysokości 1.744.636 zł to dotacja z budżetu państwa, natomiast - 890.000 zł to kwota pozyskana zgodnie z Umową Partnerską zawartą z ZGKiM w Kowalewie Pomorskim.

Ponadto w dziale tym planowana jest dotacja celowa z Samorządu Województwa pochodząca z tytułu wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolnej na zadanie pn.: Przebudowa drogi w m. Pruska Łąka w wysokości 85.000 zł oraz dotacja celowa z Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad na realizację zadania pn.: Budowa chodnika wzdłuż drogi krajowej nr 15 (prawa strona w kierunku Kowalewa Pom.) przez wieś Piątkowo i Pluskowęsy, gm. Kowalewo Pomorskie w wysokości 50.000 zł.

### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 987.000 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 847.000 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 140.000 zł.

#### **W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu wieczystego użytkowania w wysokości 99.000 zł, wyliczone na podstawie zawartych umów,
- z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 745.000 zł. Wielkość tę oszacowano na podstawie zawartych umów, z czego kwota w wysokości 550.000 zł będzie realizowana przez zarządcę gminnych lokali mieszkalnych, użytkowych i nieruchomości gruntowych,
- z odsetek od należności za sprzedaż majątku rozłożonych na raty w kwocie 3.000 zł.

#### **Planowane dochody majątkowe to wpływy:**

- ze sprzedaży majątku gminy w wysokości 127.000 zł. W kwocie tej uwzględniono wpływy ze sprzedanych w latach ubiegłych nieruchomości, których płatność została rozłożona na raty oraz dalszą sprzedaż lokali mieszkalnych i gruntów,
- z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności w wysokości 13.000 zł. Kwota ta wynika z wyliczenia rat przypadających do zapłaty w 2016 r. na podstawie wystawionych decyzji.

## **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - 1.000 zł**

Zaplanowane w tym dziale dochody wynikają z dotacji z budżetu państwa, na zadania realizowane na podstawie porozumień w wysokości 1.000 zł przeznaczonej na utrzymanie grobów wojennych.

## **Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 161.350 zł**

Plan dochodów w tym dziale zawiera dochody bieżące w wysokości 160.800 zł oraz dochody majątkowe w wysokości 550 zł.

### **W ramach dochodów bieżących planowane są wpływy:**

- z tytułu dotacji z budżetu państwa w wysokości 88.600 zł, na zadania z zakresu administracji rządowej,
- dochody własne w wysokości 57.800 zł, w ramach których zaplanowano wpływy w kwocie 16.000 zł z tytułu odsetek od kwot zgromadzonych na rachunkach bankowych, jak również lokowanych przejściowo wolnych środków oraz 41.800 zł z tytułu odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne, dochodów zasądzonych wyrokami sądu, prowizji płatnika z ZUS i US, refundacji z PUP, wycinki drzew, opłat za udostępnienie danych osobowych oraz różnych dochodów,
- z tytułu dotacji w wysokości 14.400 zł od podmiotu wiodącego w realizacji zadań w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014 – 2020 w formule Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych (ZIT) z przeznaczeniem na realizację projektu pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020”.

**W ramach dochodów majątkowych planowane są wpływy ze sprzedaży monografii Kowalewa Pomorskiego wysokości 550 zł.**

## **Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY - 2.319 zł**

Planowana kwota w tym dziale dotyczy dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone w zakresie aktualizacji spisu wyborców.

## **Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA - 4.140 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu utrzymania porządku w pomieszczeniach posterunku Policji w wysokości 2.400 zł oraz dochody zgodnie z umową dzierżawy w wysokości 1.740 zł.

## **Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 13.224.890 zł**

W tym dziale klasyfikowane są planowane dochody z podatków i opłat lokalnych oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.

### **1. Wpływy z podatków**

Z tytułu podatku od nieruchomości planuje się dochody w wysokości 5.686.625 zł. Do szacowania przyjęto, w oparciu o podstawę opodatkowania, stawki na podstawie projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie wysokości podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku, które zakłada się na rok 2016.

Z tytułu podatku rolnego planuje się wpływy w kwocie 1.646.840 zł. Do planowania przyjęto średnią cenę skupu żyta za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy ogłoszoną w Monitorze Polskim, obniżoną na podstawie projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta za wspomniane kwartały celem obniżenia podatku rolnego na 2016 r. Kalkulację oparto na podstawie powierzchni gruntów.

Podatek leśny planuje się w kwocie 21.565 zł. Do szacunku przyjęto ogłoszoną przez Prezesa GUS średnią cenę sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 r. z uwzględnieniem obszaru gruntów objętych tym podatkiem.

Z podatku od środków transportowych zaplanowano kwotę w wysokości 177.917 zł w/g stawek wynikających z projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych, które zakłada się na 2016 r. oraz rodzaju i ilości pojazdów objętych podatkiem należnym gminie.

Wpływy z tytułu podatków przekazywanych przez urzędy skarbowe t.j. od działalności osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych planuje się na poziomie średniej z ostatnich kilku lat w wysokości 65.000 zł. Wpływy te w ostatnich latach były tak zróżnicowane, że trudno je dokładnie oszacować.

Wpływy z tytułu różnych opłat zaplanowano w wysokości 10.000 zł na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.

Rekompensatę 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 63.882 zł.

Dochody z tytułu odsetek za zwłokę od należności podatkowych, opłat prolongacyjnych oraz kosztów upomnienia zaplanowano w wysokości 28.000 zł. Przy planowaniu uwzględniono wartości podstawowych stóp procentowych, w tym kredytu lombardowego, który stanowi podstawę do obliczania wysokości odsetek oraz przewidywane wpływy.

## **2. Wpływy z opłat**

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej w wysokości 41.100 zł zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r.

Wpływy z tytułu opłaty targowej w wysokości 8.000 zł. Do szacowania przyjęto stawki na podstawie projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie określenia zasad ustalania i poboru oraz terminów i wysokości stawek tej opłaty na rok 2016 oraz planowanych wpływów w roku 2015.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano w wysokości 20.000 zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 r. oraz przewidywanych możliwości wydobywania kopaliny na terenie gminy.

Wpływy z tytułu opłaty adiacenckiej w wysokości 30.000 zł oszacowano na podstawie przewidywanych w 2015 r. wpłat tej opłaty z tytułu budowy infrastruktury technicznej.

Wpływy z tytułu renty planistycznej w wysokości 15.000 zł oszacowano na podstawie przewidywanych w 2015 r. wpłat z tego tytułu.

Opłaty za zajęcie pasa drogowego oszacowano na podstawie przewidywanych wpłat w roku bieżącym w wysokości 40.000 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych oszacowano w wysokości 203.000 zł na podstawie wydanych decyzji.

Dochody z tytułu odsetek za zwłokę od należności z tytułu opłat oraz koszty upomnienia zaplanowano w wysokości 7.000 zł. Przy planowaniu uwzględniono wartości podstawowych stóp procentowych, w tym kredytu lombardowego, który stanowi podstawę do obliczania wysokości odsetek oraz przewidywane wpływy.

### **3. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na podstawie szacunków przekazanych przez Ministerstwo Finansów w wysokości 4.910.961 zł.

Wzrost w stosunku do planu na rok bieżący wynosi 4,09 %. Szacowana kwota wynika z wyliczeń Ministerstwa Finansów na podstawie algorytmu zawartego w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 250.000 zł tj. na podstawie analizy wpływów z lat ubiegłych i przewidywanego wykonania w 2015 r.

#### **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA -14.304.437 zł**

W tym dziale ujmowane są dochody z tytułu subwencji.

Na podstawie wstępnych informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów przyjęto do budżetu subwencję ogólną z budżetu państwa w wysokości 14.304.437 zł, w tym:

- część wyrównawcza 3.779.422 zł,
- część oświatowa 10.197.229 zł,
- część równoważąca 327.786 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej w wysokości 2.789.880 zł oraz kwoty uzupełniającej w wysokości 989.542 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 jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy nie jest wyższy niż 150% dochodu podatkowego w kraju.

Część oświatowa subwencji ogólnej została naliczona zgodnie z algorytmem wynikającym z projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej. Do naliczenia kwoty przyjęto:

- dane statystyczne dotyczące liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2014 r. i dzień 10 października 2014 r.);

- dane dotyczące liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2015/2016 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2015 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu;
- dane dotyczące liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2014 r. i dzień 10 października 2014 r.) - w zakresie odpowiednich wag algorytmu.

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

Związana jest z wypłatą dodatków mieszkaniowych na jednego mieszkańca gminy w roku 2014 w odniesieniu do poziomu tych wydatków w kraju.

### **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE -223.083 zł**

W planie dochodów w tym dziale ujęto dochody własne. W ramach tych dochodów przewiduje się wpływy z wynajmu obiektów szkolnych w wysokości 56.956 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego w wysokości 51.759 zł, wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego w wysokości 95.850 zł, zwrotu kosztów za media, wpływy z prywatnych rozmów telefonicznych w łącznej kwocie 17.732 zł oraz dotacja celowa na zwrot kosztów poniesionych za dowóz ucznia z innej gminy na podstawie porozumienia w wysokości 786 zł.

### **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 4.493.350 zł**

W dziale tym plan dochodów zawiera dotacje z budżetu państwa w wysokości 4.436.500 zł oraz dochody własne w wysokości 56.850 zł. Dotacje z budżetu państwa dotyczą finansowania zadań zleconych i zadań własnych. Zgodnie z zawiadomieniem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego wstępne wielkości dotacji celowych na zadania zlecone wynoszą 3.879.800 zł i dotyczą finansowania następujących zadań:

– wypłaty świadczeń rodzinnych, funduszu alimentacyjnego, opłacanie składek ubezpieczenia społecznego świadczeniobiorców, funduszu wynagrodzeń z pochodnymi dla pracowników zajmujących się wypłatą świadczeń – 3.841.600 zł,

- opłacanie ubezpieczeń zdrowotnych dla świadczeniobiorców – 14.900 zł,
- realizowanie usług specjalistycznych – 23.300zł.

Wstępne wielkości dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych wynoszą 556.700 zł i dotyczą następujących zadań:

- zasiłki i pomoc w naturze – 167.300 zł,
- utrzymanie ośrodków pomocy społecznej –181.200 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 14.000 zł,
- zasiłki stałe – 75.000 zł,
- realizacja programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 119.200 zł.

W ramach dochodów własnych przewiduje się wpływy z zaliczek alimentacyjnych, zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wpływy z tytułu usług opiekuńczych, wpływy z odpłatności za prywatne rozmowy telefoniczne i innych dochodów.

### **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 1.375.600 zł**

W powyższym dziale zaplanowano wpływy:

- z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 1.250.000 zł na podstawie złożonych deklaracji oraz przewidywanego poziomu ściegłości;
- z tytułu odliczenia podatku VAT w wysokości 94.500 zł;
- z tytułu sprzedaży odpadów podlegających recyklingowi w wysokości 100 zł;
- z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w wysokości 30.000 zł;
- z tytułu opłaty produktowej w wysokości 1.000 zł na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2015.



**Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 87.300 zł**

W dziale 921 ujęto przewidywane dochody w wysokości 87.300 zł 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 – 195.350 zł**

Plan dochodów obejmuje wpływ w wysokości 160.000 zł z tytułu sprzedaży biletów za korzystanie z krytej pływalni, opłat za naukę pływania oraz za wynajem torów. Dochody w wysokości 3.000 zł planuje się uzyskać za udostępnienie terenu na kiermasz pn. „Agrofarma” oraz 2.350 zł z najmu i dzierżawy, natomiast z tytułu odliczenia podatku VAT za IV kwartał 2015 r. planowana jest kwota w wysokości 30.000 zł .

**WYDATKI**

**Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - 151.200 zł**

Rozdział 01008 „Melioracje wodne” – 22.000 zł.

Rozdział ten obejmuje: dotacje dla spółek wodnych na zadania bieżące w zakresie melioracji wodnych.

Rozdział 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi” – 65.000 zł. W ramach tego rozdziału planuje się wydatki bieżące związane z utrzymaniem infrastruktury wodociągowej na terenach wiejskich oraz na zadania inwestycyjne wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 01030 „Izby rolnicze” – 34.000 zł.

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

Rozdział 01095 „Pozostała działalność” – 30.200 zł.

Wydatki obejmują zakup części do remontów maszyn rolniczych związanych z zagospodarowaniem terenów w sołectwach oraz na zadanie inwestycyjne wyszczególnione w załączniku nr 3.

### **Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 7.565.895 zł**

Rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe” – 145.000 zł, obejmuje dotację na przebudowę dróg powiatowych.

Rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 7.192.445 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki:

- na zakup kostki brukowej, rur przepustowych, soli, znaków drogowych, tablic z nazwami ulic w wysokości 49.820 zł, w tym wydatki planowane w ramach funduszu sołectkiego w wysokości 820 zł,
- na remonty dróg gminnych – 550.118 zł, w tym wydatki jednostek pomocniczych ze środków w ramach funduszu sołectkiego 215.618 zł,
- utrzymanie dróg – wynagrodzenia bezosobowe w ramach funduszu sołectkiego - 7.135 zł,
- na utrzymanie dróg, w tym akcja „Zima” – 268.900 zł, z czego wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego stanowią kwotę 38.600 zł ,
- za dzierżawę terenu pod parking przy ul. Szkolnej, opłaty za korzystanie ze środowiska oraz dzierżawę terenu pod chodnik Kowalewo Pom. - Sierakowo w wysokości 7.800 zł,
- za sporządzanie map przez Starostwo Powiatowe – 1.700 zł,
- na wypłaty odszkodowań za grunty przejęte pod drogi gminne – 50.000 zł,
- na wypłaty odszkodowań za grunty zajęte pod drogi gminne na rzecz Starostwa Powiatowego – 50.000 zł.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne związane z budową i przebudową dróg w wysokości 6.206.972 zł – na zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 60095 „Pozostała działalność” - 228.450 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki bieżące na naprawy i utrzymanie wiat przystankowych w wysokości 8.450 zł, z tego wynagrodzenia bezosobowe stanowią

kwotę w wysokości 1.000 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego zaplanowano w kwocie 1.950 zł.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 220.000 zł na budowę chodników na terenie gminy Kowalewo Pomorskie, budowę ścieżki pieszo – rowerowej z Mlewa do Sierakowa oraz budowę wiat przystankowych - wyszczególnione w załączniku nr 3.

### **Dział 630 TURYSTYKA - 30.000 zł**

Rozdział 63095 „Pozostała działalność” - 30.000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości 30.000 zł na zadanie wyszczególnione w załączniku nr 3.

### **Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA - 702.336 zł**

Rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – planowane zadania do realizacji w tym rozdziale obejmują remonty budynków komunalnych w wysokości 80.000 zł, wyceny i podziały nieruchomości w wysokości 19.500 zł, wznowienie znaków granicznych w wysokości 3.000 zł, odszkodowania na rzecz osób fizycznych w wysokości 10.000 zł, opłaty za sporządzenie wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów oraz opłaty z tytułu wieczystego użytkowania gruntów – 12.836 zł, opłaty notarialne i sądowe w wysokości 7.000 zł,

Planowane zadanie inwestycyjne w wysokości 20.000 zł wyszczególniono w zał. nr 3.

Planowane wydatki na utrzymanie oraz remonty lokali mieszkalnych i użytkowych przekazanych zarządcy określono na kwotę 550.000 zł.

### **Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 356.945 zł**

Rozdział 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” – 355.445 zł. W kwocie tej ujęto wydatki na wynagrodzenia i pochodne dla Komisji Urbanistycznych w wysokości 3.600 zł, na opracowanie planów miejscowych zagospodarowania przestrzennego w wysokości 149.200 zł na opracowanie studium techniczno – ekonomiczno – środowiskowego dla obwodnicy miasta Kowalewa Pom. w wysokości 62.645 zł oraz zmiany studium - 70.000 zł. Kwota w wysokości 30.000 zł dotyczy opracowania decyzji o warunkach zabudowy. Ponadto w ramach tegoż rozdziału

zaplanowano wydatki w wysokości 40.000 zł na opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji.

Rozdział 71035 „Cmentarze” – 1.500 zł.

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

### **Dział 720 INFORMATYKA- 8.287 zł**

Zaplanowane wydatki dotyczą utrzymania trwałości projektów realizowanych w latach poprzednich dotyczących „Infostrady Kujaw i Pomorza” oraz „Innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim”.

W dziale tym zaplanowano:

- utrzymanie systemów dot. Infostrady Kujaw i Pomorza – usługi e-administracji i informacji przestrzennej w kwocie 5.616 zł,
- utrzymanie systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych – zakup tablic interaktywnych dla oddziałów IV-VI szkół podstawowych w kwocie 2.671 zł.

### **Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 7.402.639 zł**

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie” – 254.003 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 245.003 zł. Wydatki w wysokości 9.000 zł dotyczą zakupu materiałów i usług oraz zwrotu kosztów podróży służbowych. Dotacja z budżetu państwa wynosi 88.600 zł i jest niższa o kwotę - 23.800 zł w stosunku do roku 2015, pozostała kwota to środki samorządowe.

Rozdział 75022 „Rady gmin” – 128.360 zł.

Rozdział ten obejmuje wypłaty diet oraz zwrot kosztów podróży służbowych dla radnych w wysokości 117.245 zł oraz wydatki na zakup materiałów i usług w wysokości 11.115 zł.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin” – 6.709.699 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 2.570.257 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Urzędu, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla inkasentów, dofinansowanie wynagrodzeń dla pracowników interwencyjnych oraz wyliczone nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wydatki rzeczowe wynoszą 939.442 zł i obejmują: zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia biur, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, zakup usług remontowych, badania pracowników, opłaty pocztowe, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, wydatki na podróże służbowe, ubezpieczenie majątku, koszty sądowe itp.

Planowane są także wydatki inwestycyjne w wysokości 3.200.000 zł na budowę Urzędu Miejskiego w Kowalewie Pomorskim - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale 75075 "Promocja jednostek samorządu terytorialnego" – 76.200 zł zaplanowano wydatki na promocję gminy.

W rozdziale 75095 „Pozostała działalność” – 234.377 zł.

Planowane wydatki obejmują wypłaty ryczałtów dla przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych gminy w wysokości 81.360 zł, wydatki na prenumeratę czasopism związanych z edukacją publiczną mieszkańców sołectw w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 480 zł, zakup materiałów i wyposażenia w wysokości 400 zł, składki członkowskie na rzecz związków i stowarzyszeń gmin w wysokości 12.873 zł. Wydatki bieżące na utrzymanie zrealizowanego projektu „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Kowalewo Pomorskie” w wysokości 121.700 zł.

W rozdziale tym planowane są także wydatki w wysokości 17.564 zł na zadanie pn.: „Wsparcie działania podmiotu realizującego ZIT ze środków POPT 2014 – 2020”.

### **Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY – 2.319 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, dotyczące aktualizacji stałego rejestru wyborców w wysokości 2.319 zł.

### **Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIW- POŻAROWA - 278.550 zł**

Rozdział 75405 „Komendy powiatowe Policji” – 23.200 zł.

Kwota ta przeznaczona jest na wsparcie dla policji w formie wpłaty na fundusz celowy oraz opłaty za rozmowy komórkowe Policji.

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne” – 251.850 zł.

W rozdziale tym planuje się wydatki na utrzymanie ochotniczych straży pożarnych w wysokości 192.050 zł, na wynagrodzenia bezosobowe tj. ryczałty oraz na wypłatę ekwiwalentu za udział w pożarach w wysokości 59.800 zł. W rozdziale tym wydatki jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 13.550 zł.

Rozdział 75414 „Obrona cywilna” - 3.500 zł.

Kwota ta jest przeznaczona na zakup materiałów i usług związanych z obroną cywilną w wysokości 2.500 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 1.000 zł.

### **Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 279.045 zł**

W rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego” planowana kwota dotyczy spłaty odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

### **Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 623.600 zł**

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 300.000 zł, a także rezerwy celowe w wysokości 213.600 zł na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu oraz w wysokości 110.000 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

### **Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 15.290.308 zł**

Rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” – 7.857.373 zł. W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

– 6.045.408 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Do planowania płac pracowników pedagogicznych przyjęto obowiązującą w roku 2015 wysokość średnich wynagrodzeń nauczycieli oraz zmiany stopnia awansu zawodowego,

- 272.141 zł na wydatki niezaliczane do wynagrodzeń. Są to m. in. wydatki na wypłaty dla nauczycieli dodatków mieszkaniowych i wiejskich oraz na fundusz zdrowotny,
- 820.348 zł na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkół, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie szkół zaplanowano kwotę w wysokości 4.450 zł,
- 116.014 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie. Od miesiąca I do VIII przewiduje się 17 uczniów, natomiast od miesiąca IX do XII 2016 r. - 13 uczniów, w tym 1 z niepełnosprawnością,
- 603.462 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” – 582.887 zł.  
W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości:

- 445.051 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 23.370 zł na wypłaty m. in. dodatków mieszkaniowych i wiejskich,
- 11.740 zł na zakupy materiałów, nagród konkursowych i pomocy dydaktycznych.

Kwota 102.726 zł to planowane wydatki w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie przeznaczone na prowadzenie oddziału przedszkolnego.

W roku 2016 przewiduje się 21 uczniów z tym, że w okresie od m-ca I – VIII 1 uczeń z orzeczeniem o niepełnosprawności.

Rozdział 80104 „Przedszkola” – 1.219.585 zł, w tym:

- 669.243 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 27.012 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich,
- 235.943 zł dotacja dla przedszkoli, dla których gmina nie jest organem prowadzącym,
- 225.387 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem przedszkola, z czego w ramach funduszu sołeckiego na doposażenie przedszkola zaplanowano kwotę w wysokości 500 zł,

- 62.000 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 80110 „Gimnazja” – 4.534.392 zł, w tym:

- 3.993.950 zł na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych,
- 167.505 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich,
- 366.937 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem gimnazjum, z czego z funduszu sołeckiego na doposażenie gimnazjum zaplanowano kwotę w wysokości 1.400 zł,
- 6.000 zł na wydatki majątkowe - wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale 80113 „Dowożenie uczniów do szkół” zaplanowano na ten cel wydatki w wysokości 365.100 zł.

W rozdziale 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” zaplanowano wydatki w wysokości 71.003 zł, jest to kwota stanowiąca 1% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zaplanowana zgodnie z art. 70 a ustawy „Karta Nauczyciela”.

W rozdziale 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne” zaplanowano kwotę 5.644 zł na zakup materiałów, usług i artykułów żywnościowych.

W rozdziale 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” – 91.726 zł w tym:

- 16.476 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 109 zł na wypłaty dodatków mieszkaniowych i wiejskich,
- 53.752 zł dotacja dla przedszkoli, dla których gmina nie jest organem prowadzącym,
- 17.540 zł w formie dotacji dla Wiejskiego Stowarzyszenia Edukacyjno - Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 3.849 zł na pozostałe wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem przedszkola.

W rozdziale 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych,



gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych”.

Planowane wydatki w wysokości 562.598 zł dotyczą szkół podstawowych i gimnazjum, w tym:

- 10.766 zł to zaplanowana dotacja dla Stowarzyszenia Edukacyjno – Kulturalnego TRIO w Mlewie,
- 490.113 zł na wynagrodzenia i pochodne,
- 61.719 zł na pozostałe wydatki bieżące.

### **Dział 851 OCHRONA ZDROWIA - 204.514 zł**

W rozdziale 85153 „Zwalczanie narkomanii” zaplanowano wydatki w wysokości 400 zł związane z zakupem materiałów dotyczących zwalczania narkomanii.

W rozdziale 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi” zaplanowano wydatki związane z realizacją gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, w tym utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej oraz punktu konsultacyjnego w wysokości 204.114 zł.

### **Dział 852 POMOC SPOŁECZNA - 6.450.194 zł**

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej” – 182.569 zł.

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

Rozdział 85204 „Rodziny zastępcze” - 61.273 zł w tej kwocie zaplanowano dofinansowanie rodzin zastępczych.

Rozdział 85206 „Wspieranie rodziny” – 8.033 zł, to środki zabezpieczone na działania asystenta rodziny.

Rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” – 3.848.100 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych oraz kosztów ich obsługi. Wydatki w wysokości 3.841.600 zł będą realizowane z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone.

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej” – 28.900 zł.

Zaplanowane środki na opłacanie wymienionych składek pochodzą z dotacji z budżetu państwa na zadania własne w wysokości 14.000 zł, zadania zlecone w wysokości 14.900 zł.

Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe” – 329.931 zł.

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 309.231 zł przeznaczone są na wypłaty zasiłków okresowych finansowanych dotacją z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin w wysokości 167.300 zł oraz na wypłaty zasiłków okresowych i pomocy w naturze finansowanych ze środków własnych gminy w wysokości 141.931 zł. Pozostała kwota w wysokości 20.700 zł są to środki własne gminy przeznaczone na zakup usług oraz różne opłaty i składki.

W rozdziale 85215 „Dodatki mieszkaniowe” – 350.600 zł zaplanowano wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych oraz koszty z tym związane.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe” – 75.000 zł.

Wydatki w tym rozdziale są przeznaczone na wypłaty zasiłków stałych finansowanych z dotacji z budżetu państwa na zadania własne.

Rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” – 1.121.664 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej. Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych planowana jest kwota 1.001.375 zł, w tym z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin – 181.200 zł. Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem tej jednostki wynoszą 120.289 zł.

Rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze” – 40.180zł.

Planowana w tym rozdziale kwota w wysokości 15.440 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia i pochodne za świadczone usługi opiekuńcze jako środki własne gminy oraz na usługi specjalistyczne z dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone

w wysokości 23.300 zł. Pozostała kwota w wysokości 1.440 zł są to środki własne na zakup usług pozostałych.

Rozdział 85295 „Pozostała działalność” – 403.944 zł.

Wydatki w tym rozdziale w wysokości 219.200 zł przeznaczone są na dożywianie uczniów, w tym 119.200 zł z dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin w ramach programu „Posiłek dla potrzebujących”.

Na świadczenia dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych zaplanowano kwotę 184.744 zł, w tym kwotę w wysokości 1.000 zł w ramach funduszu sołectkiego na świadczenia osób wykonujących prace w sołectwie.

### **Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA - 177.495 zł**

Rozdział 85401 „Świetlice szkolne” – 141.782 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 135.044 zł oraz m. in. na wypłaty dodatków wiejskich i mieszkaniowych w wysokości 6.738 zł.

Rozdział 85415 „Pomoc materialna dla uczniów” – 34.700 zł.

Wyszczególniona kwota przeznaczona jest na wypłaty stypendiów dla uczniów.

Rozdział 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli” – 1.013 zł.

Jest to kwota stanowiąca 1% planowanych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli, zaplanowana zgodnie z art. 70 a ustawy „Karta Nauczyciela”.

### **Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 2.867.973 zł**

Rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” - 305.000 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na usługi remontowe związane z urządzeniami kanalizacyjnymi, w tym zakup materiałów, dopłaty do stawek za odprowadzanie ścieków, opracowanie operatów wodno-prawnych dotyczących stacji uzdatniania wody w Wielkiej Łące, Kowalewie Pom. i Piątkowie, wydatki z tytułu różnych opłat i składek.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 20.000 zł dotyczące termomodernizacji oczyszczalni ścieków w Kowalewie Pom - zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami” – 1.292.626 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 1.287.626 zł, w tym na:

- wynagrodzenia i pochodne pracowników, w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne inkasentów - 196.866 zł,
- zakup usług tj. odbiór i gospodarowanie odpadami, obsługa punktu selektywnej zbiórki odpadów – 950.000 zł,
- obsługa punktu i utwardzenie placu w punkcie selektywnej zbiórki odpadów – 60.000 zł,
- zakup materiałów, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, podróże służbowe, szkolenia pracowników, koszty komornicze – 80.760 zł.

Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **1.250.000 zł**.

Zakłada się poniesienie wyższych wydatków, niż pozyskane dochody. Wynika to z obowiązujących zasad rozliczenia systemu gospodarowania odpadami komunalnymi z lat poprzednich.

Pozostałe wydatki w tym rozdziale w wysokości 5.000 zł dotyczą zakupu zestawów higienicznych dla zwierząt, zakupu nagród w konkursie ekologicznym dla szkół.

W rozdziale 90003 „Oczyszczanie miast i wsi” – 266.492 zł zaplanowana kwota przeznaczona jest na utrzymanie czystości na terenie gminy, z czego wydatki w wysokości 1.492 zł dotyczą jednostek pomocniczych w ramach funduszu sołectkiego.

W rozdziale 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach” – 338.210 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na zakup drzewek i krzewów, pielęgnację zieleni i rekultywację terenów zielonych, z czego kwota w wysokości 11.810 zł dotyczy wydatków w ramach funduszu sołectkiego, w tym na wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę w wysokości 5.210 zł.

Rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 402.000 zł.

W ramach tego rozdziału zaplanowano 200.000 zł na zakup energii elektrycznej, 150.000 zł na konserwację punktów świetlnych, 2.000 zł na przesterowanie oświetlenia typu solarno-hybrydowego.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 50.000 zł dotyczą modernizacji oświetlenia ulicznego oraz montażu nowych lamp, które zostały wyszczególnione w załączniku nr 3.

W rozdziale 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” – kwotę 30.000 zł zaplanowano na wydatki z zakresu ochrony środowiska sfinansowane dochodami z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska.

W rozdziale 90020 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych” zaplanowano kwotę 1.000 zł.

Rozdział 90095 „Pozostała działalność” – 232.645 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na utrzymanie targowiska, opiekę nad bezdomnymi zwierzętami, remont studni publicznych i innych obiektów, montaż i demontaż dekoracji świątecznej, organizację konkursów: „Piękna gmina”, „Najpiękniejszy balkon w mieście”, „Najpiękniejsza iluminacja świąteczno - noworoczna”, „Przywracamy urok naszej gminie”, zakup wody do fontanny w parku, dosprzętowanie placów zabaw, flagowanie, utrzymanie toalety publicznej oraz roboty poza pasem drogowym związane z estetyzacją miasta. Wydatki w wysokości 2.600 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego.

Wydatki majątkowe w wysokości 50.000 zł zaplanowano na budowę fontanny w Kowalewie Pomorskim – wg załącznika nr 3.

## **Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO – 1.282.723 zł**

Rozdział 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” – 132.171 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują organizację dożynek gminnych oraz innych imprez kulturalnych, z czego wydatki w wysokości 49.080 zł zaplanowano w ramach funduszu sołeckiego.

Rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” - 991.065 zł.

Wydatki w tym rozdziale obejmują, dotację dla instytucji kultury na działalność domu kultury w wysokości 754.025 zł .

Zaplanowano także wydatki związane z utrzymaniem świetlic w wysokości 147.040 zł, z czego wydatki bieżące w wysokości 31.610 zł zaplanowano w ramach funduszu sołectwa.

Ponadto planowane są wydatki inwestycyjne w wysokości 90.000 zł związane z budową świetlicy w Piątkowie oraz termomodernizacją innych świetlic - zadania wyszczególnione w załączniku nr 3.

Rozdział 92116 „Biblioteki” – 144.487 zł.

W rozdziale tym ujęto planowaną dotację dla instytucji kultury na działalność bibliotek.

Rozdział 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” - 15.000 zł.

W rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 15.000 zł w formie dotacji na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane przy zabytkach wpisanych do rejestru zabytków.

### **Dział 926 KULTURA FIZYCZNA - 1.957.519 zł**

Rozdział 92601 „Obiekty sportowe” – 1.850.073 zł.

Rozdział ten obejmuje wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 629.737 zł. W kwocie tej zawarte są płace pracowników Centrum Rekreacji i Sportu, krytej pływalni oraz orlików. Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń wynoszą 2.600 zł. Pozostałe wydatki bieżące wynoszą 1.119.336 zł i obejmują: zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, zakup energii elektrycznej, ciepłej, gazu, zakup usług remontowych, badania pracowników, rozmowy telefoniczne, wydatki na podróże służbowe, ubezpieczenie majątku, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi itp.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 98.400 zł dotyczą rozbudowy skate parku – wyszczególniono w zał. nr 3.

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” – 107.446 zł.

Wydatki w tym rozdziale przeznaczone są na organizację międzysołeckiego turnieju piłki nożnej, turnieju strzeleckiego, „Tour de Kowalewo”, spotkanie osób niepełnosprawnych „Bądźmy Razem”, eliminacji Igrzysk Olimpijskich Sportowców Wiejskich, opłaty za energię elektryczną, ciepłą, gaz, stypendia sportowe oraz ubezpieczenia. Wydatki w wysokości 13.746 zł dotyczą przedsięwzięć planowanych przez sołectwa w ramach funduszu sołeckiego.

Na sport w szkole przeznaczono 26.800 zł, z czego:

- dla Uczniowskiego Klubu Sportowego 5.000 zł,
- na zadania realizowane przez Gminnego Organizatora Sportu - 21.800 zł.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY**

W 2016 r. przewiduje się przychody w łącznej kwocie 9.113.245 zł z tytułu planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Rozchody zaplanowano w kwocie 1.816.818 zł i dotyczą spłaty zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu oraz z Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej w Warszawie w wysokości 333.842 zł; kredytów w wysokości 1.482.976 zł, zaciągniętych w ING Banku Śląskim w Toruniu oraz w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu.

Nie utworzono wydzielonych rachunków dochodów własnych placówek oświatowych.

W budżecie na 2016 r. nie przewiduje się wydatków:

- w formie dotacji przedmiotowych,
- związanych z realizacją zadań wspólnych realizowanych w drodze umów lub porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Gmina nie zawierała umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.

**Przewodniczący Rady**

Jerzy Orłowski