

**KOMENTARZ DO BUDŻETU
MIASTA I GMINY ŁASIN
NA 2010 ROK.**

1. Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy w 2010 roku.

Budżet na 2010 rok zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 18.881.832 zł
- limit wydatków budżetowych do wysokości 27.850.268 zł
- deficyt budżetowy 8.968.436 zł

D O C H O D Y

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2010 roku dochodów w wysokości **18.881.832 zł**. Planując dochody budżetowe na 2010 rok uwzględniono informację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego określającą wstępne wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowanie zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu, informację Ministra Finansów przedstawiającą projektowaną subwencję ogólną na 2010 rok oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wielkość dochodów własnych gminy ustalono na podstawie danych pochodzących z poszczególnych referatów Urzędu biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w 2009 roku.

Dochody jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Przez dochody bieżące rozumie się dochody budżetowe nie będące dochodami majątkowymi.

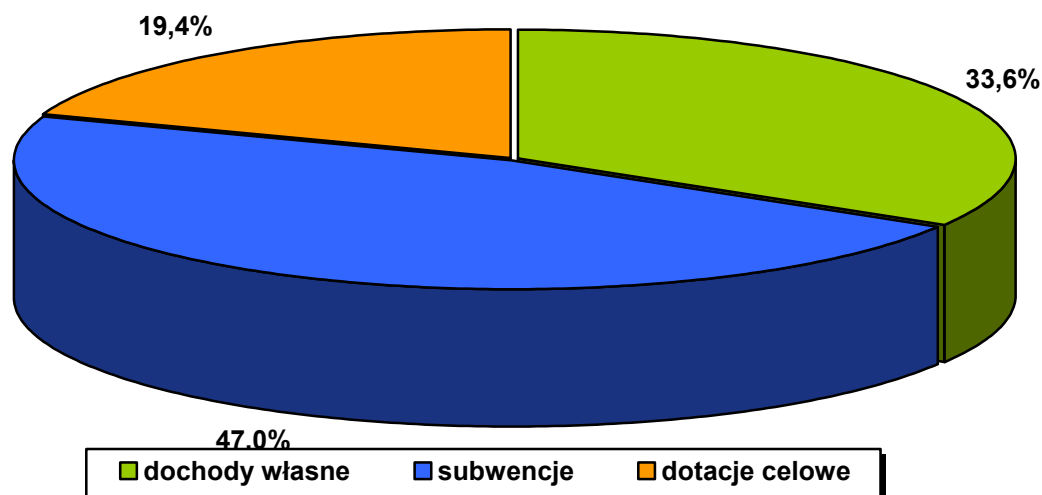
W 2010 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,
- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące.

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

Dochody ogółem	18.881.832 zł	
w tym;		
dochody własne	6.348.182 zł	33,6%
dotacje celowe	3.664.072 zł	19,4%
subwencje	8.869.578 zł	47,0%

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok



Niekorzystne uwarunkowania dla polskiej gospodarki są podstawową przyczyną gwałtownego spadku dochodów podatkowych gminy. Zaplanowane na 2010 rok dochody podatkowe oraz subwencja ogólna będą niższe od dochodów zaplanowanych w 2009 roku o ponad 1.500.000 zł.

Rodzaj dochodów	Plan na 2009 rok	Plan na 2010 rok	Różnica
Podatek dochodowy od osób fizycznych	2.174.361,00	1.680.969,00	-493.392,00
Podatek dochodowy od osób prawnych	350.000,00	200.000,00	-150.000,00
Podatek od nieruchomości	2.220.000,00	2.300.000,00	+80.000,00
Podatek od środków transportowych	335.000,00	348.000,00	+13.000,00
Podatek rolny	1.140.000,00	868.000,00	-272.000,00
Podatek leśny	11.400,00	10.700,00	-700,00
Wpływy z karty podatkowej	2.000,00	2.000,00	0,00
Podatek od spadków i darowizn	15.000,00	2.000,00	-13.000,00
Opłata skarbową	35.000,00	35.000,00	0,00
Podatek od czynności cywilnoprawnych	205.000,00	140.000,00	-65.000,00
Część oświatowa subwencji ogólnej	6.371.242,00	6.573.559,00	+202.317,00
Część wyrównawcza subwencji ogólnej	2.778.667,00	2.023.901,00	-754.766,00
Część równoważąca subwencji ogólnej	335.748,00	272.118,00	-63.630,00
RAZEM	15.973.418,00	14.456.247,00	-1.517.171,00

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

020 LEŚNICTWO 3.000 zł

02001 Gospodarka leśna 3.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 3.000 zł

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich na podstawie zawartych umów dzierżawy z następującymi kołami łowieckimi:

- Kołem Łowieckim „Czajka” w Łasinie –obwód Nr 14
- Kołem Łowieckim „Sokół” –obwód Nr 13
- Kołem Łowieckim „Ponowa” w Lisnowie - obwód Nr 24
- Kołem Łowieckim Nr 31 „Pracowników Nauki” w Warszawie - obwód Nr 25

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 2.000 zł

60016 Drogi publiczne gminne 2.000 zł

Wpływy z różnych opłat 2.000 zł

Opłaty za zajęcie pasa drogowego.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 216.800 zł

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 216.800 zł

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 35.000 zł

Opłaty roczne za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości, dane uzyskane z Referatu Inwestycji, Budownictwa i Gospodarki Gruntami Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych opłat 5.000 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 32.000 zł
obejmują:

- dochody z dzierżawy gruntów komunalnych,
- dochody z dzierżawy nieruchomości przy ulicy Sportowej.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

osobom fizycznym w prawo własności 4.800 zł

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 130.000 zł

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych oraz spłata należności rozłożonych na raty.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1.000 zł

Pozostałe odsetki (od spłat należności rozłożonych na raty) 9.000 zł

Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2010 roku.

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Łasin ul. Odrodzenia Polski 12	24.000	lokal mieszkalny
2.	Łasin ul. Stara 1	22.000	lokal mieszkalny
3.	Łasin ul. Tysiąclecia 2	36.000	2 lokale mieszkalne
4.	Łasin ul. Tysiąclecia 1	21.000	lokal mieszkalny
5.	Zawda 7	10.000	lokal mieszkalny
6.	Szczepanki	10.000	grunt zabudowany
7.	Inne nieruchomości o małej powierzchni	8.200	
		131.200	

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 2.000 zł

71035 Cmentarze 2.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 110.600 zł

75011 Urzędy Wojewódzkie 99.600 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 99.600 zł.

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009r. w budżecie na 2010 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 99.600 zł.

Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań tych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

*ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej.
Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.*

75023 Urzędy gmin 11.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 6.000 zł

Dochody z najmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych dochodów 5.000 zł

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.372 zł

75101 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.372 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących 1.372 zł
z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami

Dotacja przyznana przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 5.704.848 zł

W budżecie na 2010 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 3.526.700 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- wzrost podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych o 3,5%,
- 34,10 zł za 1 dt jako średnią cenę skupu żyta będącą podstawą obliczenia podatku rolnego,
- 136,54 zł za 1m³ jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego.

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2009 roku ujęte zostały w budżecie na 2010 rok

- wpływy z podatków uzyskiwanych poprzez urzędy skarbowe tj. podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w budżecie w wielkości wynikającej z załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820-19/2009.

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2.000 zł

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej
Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych.

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 2.020.995 zł

Podatek od nieruchomości 1.650.000 zł

Podatek od nieruchomości jest najbardziej stabilnym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków lokalnych.

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość stawek podatku od nieruchomości określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2010 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 3 sierpnia 2009 roku.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN na podstawie złożonych deklaracji podlegają:

pomieszczenia mieszkalne powyżej 2,20 m, budynki inne, pozostałe grunty własne, pomieszczenia związane z prowadzoną działalnością gospodarczą, budynki gospodarcze murowane, garaże, budowle związane z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza, grunty związane z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza, pomieszczenia mieszkalne o wys. 1,40-2,20 m, pomieszczenia zajęte na prowadzenie działalności w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym, pomieszczenia zajmowane na prowadzenie działalności gospodarczej udzielania świadczeń zdrowotnych.

W przyjętej prognozie wpływów z podatku od nieruchomości uwzględniono zwolnienia wynikające z obowiązującej uchwały Rady Miejskiej.

Podatek rolny 68.000 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- dla gruntów gospodarstw rolnych - liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,*
- dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.*

Podatek rolny wynosi:

- od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 2,5 dt żyta,*
 - od 1 ha pozostałych gruntów równowartość pieniężną 5 dt żyta*
- obliczone według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.*

Średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Rada gminy jest uprawniona do obniżenia ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione lub zakrzewione na użytkach rolnych w ilości 1.803,6498 ha przeliczeniowych. W przyjętej prognozie wpływów z podatku rolnego uwzględniono ulgi inwestycyjne.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2009 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 roku wyniosła 34,10 zł za 1 dt. W porównaniu do 2009 roku nastąpiło zmniejszenie średniej ceny skupu żyta o 21,70 zł za 1 dt.

Podatek leśny 7.300 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy. Podatek leśny od 1 hektara wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez leśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Rada gminy może obniżyć kwotę stanowiącą średnią cenę skupu drewna przyjmowaną jako podstawa obliczenia podatku leśnego na obszarze gminy.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN podlega 387,0659 ha przeliczeniowych lasów.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2009 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2009 roku wyniosła 136,54 zł za 1m³.

Podatek od środków transportowych 250.000 zł

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Podatek od środków transportowych normuje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony i poniżej 12 ton,*
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,*
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton,*
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,*
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,*
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,*
- autobusy.*

Wysokość stawek podatku od środków transportowych określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2010 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 3 sierpnia 2009 roku. Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2010 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 6 października 2009 roku.

Podatek od czynności cywilnoprawnych 40.000 zł

Podatek wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 4.000 zł

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 1.695 zł

Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pokrytych wodami jezior w ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.

75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 1.681.884 zł

Podatek od nieruchomości 650.000 zł

Podatek od nieruchomości jest najbardziej stabilnym źródłem dochodów własnych i najważniejszym z podatków lokalnych.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość stawek podatku od nieruchomości określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2010 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 3 sierpnia 2009 roku.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN na podstawie okresowych sprawozdań podlegają:

pomieszczenia mieszkalne, pomieszczenia zajęte na prowadzenie działalności w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym, pomieszczenia związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, budynki gospodarcze murowane, szopy drewniane, garaże, budowle związane z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza, grunty związane z działalnością gospodarczą inną niż rolnicza, pozostałe grunty własne, grunty pod jeziorami, zbiorniki retencyjne.

W przyjętej prognozie wpływów z podatku od nieruchomości uwzględniono zwolnienia wynikające z obowiązującej uchwały Rady Miejskiej.

Podatek rolny 800.000 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym opodatkowaniu podatkiem rolnym podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

- dla gruntów gospodarstw rolnych - liczba hektarów przeliczeniowych ustalona na podstawie powierzchni, rodzajów i klas użytków rolnych wynikających z ewidencji gruntów i budynków oraz zaliczenia do okręgu podatkowego,
- dla pozostałych gruntów – liczba hektarów wynikająca z ewidencji gruntów i budynków.

Podatek rolny wynosi:

- od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 2,5 dt żyta,
 - od 1 ha pozostałych gruntów równowartość pieniężną 5 dt żyta
- obliczone według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

Średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Rada gminy jest uprawniona do obniżenia ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako użytki rolne lub jako grunty zadrzewione lub zakrzewione na użytkach rolnych w ilości 11.374,5880 ha przeliczeniowych.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2009 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2009 roku wyniosła 34,10 zł za 1 dt. W porównaniu do 2008 roku nastąpiło zmniejszenie średniej ceny skupu żyta o 21,70 zł za 1 dt.

W przyjętej prognozie uwzględniono ulgi inwestycyjne, ulgi z tytułu nabycia gruntów i ulgi żołnierskie.

Podatek leśny 3.400 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym opodatkowaniu podatkiem leśnym podlegają grunty leśne sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków jako lasy. Podatek leśny od 1 hektara wynosi równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczoną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez leśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Rada gminy może obniżyć kwotę stanowiącą średnią cenę skupu drewna przyjmowaną jako podstawa obliczenia podatku leśnego na obszarze gminy.

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN podlega 114,45 ha przeliczeniowych lasów.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2009 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2009 roku wyniosła 136,54 zł za 1m³.

Podatek od środków transportowych 98.000 zł

Podatek od środków transportowych normuje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej od 3,5 tony i poniżej 12 ton,*
- samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton,*
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 tony i poniżej 12 ton,*
- ciągniki siodłowe i balastowe przystosowane do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton,*
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą od 7 ton i poniżej 12 ton, z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,*
- przyczepy i naczepy, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton, z wyjątkiem związanych z działalnością rolniczą prowadzoną przez podatnika podatku rolnego,*
- autobusy.*

Wysokość stawek podatku od środków transportowych określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2010 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 6 października 2009 roku. Minimalne stawki

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

podatku od środków transportowych obowiązujące w 2010 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 6 października 2009 roku.

Podatek od spadków i darowizn 2.000 zł

Podatek wprowadzony ustawą z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn.

Podatkowi od spadków i darowizn, podlega nabycie własności rzeczy znajdujących się w kraju i praw majątkowych wykonywanych w kraju, w drodze spadku lub darowizny przez osoby fizyczne.

Podatek od spadków i darowizn stanowi dochód własny gminy, realizowany za pośrednictwem urzędów skarbowych.

Wielkość tego podatku uzależniona jest od wartości spadku lub darowizny, a także od stopnia pokrewieństwa nabywcy. Wpływy zależne są również od czynników losowych, nieprzewidywalnych ze statystycznego punktu widzenia.

Opłata od posiadania psów 2.000 zł

W wyniku nowelizacji ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych, ustawa z dnia 7 grudnia 2006 roku o zmianie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz o zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 249, poz. 1828), od 1 stycznia 2008 roku wprowadzona została opłata od posiadania psów. Zastąpiła ona pobierany do 31 grudnia 2007 roku podatek od posiadania psów. Zgodnie z art. 18a ustawy rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 100,00 zł rocznie od jednego psa.

Podatek od czynności cywilnoprawnych 100.000 zł

Podatek wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych.

Przedmiot opodatkowania : podatkowi podlegają następujące czynności cywilnoprawne:

- umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych,*
- umowy pożyczki,*
- umowy poręczenia,*
- umowy darowizny - w części dotyczącej przejęcia przez obdarowanego długów i ciężarów albo zobowiązań darczyńcy,*
- umowy dożywocia oraz ustanowienia odpłatnej renty,*
- umowy o podział spadku oraz umowy o zniesienie współwłasności - w części dotyczącej spłat lub dopłat,*
- umowy majątkowe małżeńskie,*
- ustanowienie hipoteki,*
- ustanowienie odpłatnego użytkowania, w tym nieprawidłowego, oraz odpłatnej służebności.*

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 16.000 zł

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków: podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od nieruchomości.

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych
10.484 zł

Na podstawie Rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 roku gminy otrzymują rekompensaty dochodów utraconych z tytułu zwolnień dla zakładów pracy chronionej.

Zgodnie z wnioskiem złożonym do Prezesa Zarządu Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych o przekazanie kwoty rekompensującej utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych na 2010 rok planuje się dochody w wysokości 10.484 zł.

Podstawa prawna – art. 31 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Gospodarki, Pracy i Polityki Społecznej z dnia 29 sierpnia 2003 roku w sprawie szczegółowych zasad obliczania i trybu przekazywania gminom dotacji celowej ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych /Dz. U. z 2003 r. Nr 166, poz. 1616 z późn. zm./.

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 119.000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 35.000 zł

Opłata skarbową od czynności urzędowych ustalona na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Opłacie skarbowej podlega dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia. Organem właściwym w sprawie poboru i zwrotu opłaty jest Burmistrz Miasta i Gminy. Planowana wielkość opłaty ustalona na podstawie wpływów roku bieżącego.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 84.000 zł

Zgodnie z ustawą z 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz. U. z 2007, Nr 70, poz. 473) podmioty prowadzące sprzedaż napojów alkoholowych, wpłacają do kasy miejskiej, opłatę za wydanie zezwolenia na każdy rok jego ważności. Opłata dla podmiotów prowadzących handlową i gastronomiczną działalność gospodarczą na terenie miasta i gminy uzależniona jest od wysokości sprzedaży napojów alkoholowych osiągniętej w roku poprzedzającym.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 1.880.969 zł

Podatek dochodowy od osób fizycznych 1.680.969 zł

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3/4820/19/2009.

W 2009 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,94%.

Przekazane informacje o planowanych dochodach z ww. tytułu nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu.

W związku z powyższym, faktyczne dochody z tego tytułu mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Podatek dochodowy od osób prawnych 200.000 zł

Dochody z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych gmina otrzymuje za pośrednictwem urzędów skarbowych.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy w 2010 roku wynosić będzie 6,71 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2009 roku.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 8.944.578 zł

Projektowana na 2010 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/19/2009 w wysokości 8.869.578 zł.

Jest to wielkość niższa od subwencji ogólnej planowanej na rok 2009 o 6,49 %.

Gmina uzyska w 2010 roku z budżetu państwa:

1. Część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 6.573.559 zł tj. o 3,18 % więcej niż w 2009 roku.
2. Część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 2.023.901 zł tj. o 754.766 zł mniej niż w 2009 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 1.167.962 zł
- kwotę uzupełniającą w wysokości 855.939 zł.

3. Część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 272.118 zł tj. o 63.630 zł mniej niż w 2009 roku.

O ostatecznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gminy Minister Finansów poinformuje w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 6.573.559 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 27 i 28 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U z 2008r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.), jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej.

Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez gminę, stopni awansu zawodowego nauczycieli oraz wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym (2009/2010) i danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2009 roku.

Wstępna wysokość subwencji oświatowej przyznana przez Ministra Finansów przeznaczona jest na prowadzenie zadań z zakresu oświaty i wychowania realizowanych przez 4 szkoły podstawowe i 2 gimnazja.

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.023.901 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 2.023.901 zł

z tego:

kwota podstawowa 1.167.962 zł

kwota uzupełniająca 855.939 zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin na 1 mieszkańca kraju.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca.

75814 Różne rozliczenia finansowe 75.000 zł

Pozostałe odsetki

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym oraz planowane odsetki od lokat terminowych czasowo wolnych środków budżetowych gminy.

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 272.118 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Miasto i Gmina Łasin otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej w celu wyrównania różnic w dochodach, w związku z wprowadzeniem zmian w systemie finansowania zadań (na dofinansowanie wydatków na wypłatę dodatków mieszkaniowych).

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2010 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów wynika, że gmina Łasin otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej na 2010 rok z tytułu wykonania w roku poprzedzającym rok bazowy wyższych wydatków na dodatki mieszkaniowe od 90% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin – art. 21a ust.1 pkt 2 i ust.3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 307.914 zł

80101 Szkoły podstawowe 33.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 21.000 zł

Dochody z najmu lokali mieszkalnych przy Szkole Podstawowej w Zawdzie oraz w Przestawicach.

Pozostałe odsetki 4.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 8.000 zł

80104 Przedszkola 112.400 zł

Wpływy z różnych opłat 41.100 zł

Opłata stała pobierana jest na podstawie Uchwały Nr VIII/43/2007 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 czerwca 2007 roku w sprawie ustalenia opłat za świadczenia prowadzonego przez Miasto i Gminę Łasin przedszkola publicznego.

Opłata stała obejmuje częściowe koszty przygotowania posiłków oraz częściowe koszty organizacji zajęć opiekuńczo-wychowawczych prowadzonych przez przedszkole w zakresie przekraczającym podstawę programową i wynosi:

- 45,00 zł w stosunku do dzieci odbywających roczne przygotowanie przedszkolne przebywających w przedszkolu ponad 5 godzin,*
- 60,00 zł od dzieci nie odbywających rocznego przygotowania przedszkolnego.*

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Wpływy z usług 70.300 zł

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci wg stawek wprowadzonych w/w uchwałą Rady Miejskiej Łasin.

Wysokość opłaty za wyżywienie określona jest w oparciu o normy fizjologiczne dla dzieci i młodzieży oraz w oparciu o ceny surowców użytych do przygotowania posiłków.

Wysokość opłaty za wyżywienie uzależniona jest od ilości posiłków z jakich korzysta wychowanek przedszkola. Opłata dzienna za wyżywienie wynosi 4,00 zł w tym:

- śniadanie 1,20 zł

- obiad 2,00 zł

- podwieczorek 0,80 zł

Zgodnie z uchwałą w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu dokonuje się odpisu dziennej stawki żywieniowej.

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie personelu ustalono zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Łasin Nr XIV/109/2008 z dnia 28 kwietnia 2008 roku.

Wysokość opłaty za wyżywienie uzależniona jest od ilości posiłków z jakich korzysta pracownik przedszkola i wynosi: śniadanie 1,80 zł, obiad 3,20 zł, podwieczorek 1,00 zł.

Pozostałe odsetki 1.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

80110 Gimnazja 11.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 5.000 zł

dochody z najmu lokalu mieszkalnego przy Gimnazjum Nr 2 w Jankowicach.

Pozostałe odsetki 2.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 4.000 zł

80148 Stołówki szkolne 151.514 zł

Wpływy z usług 151.514 zł

Dożywianie dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach.

Dzienna stawka żywieniowa wyniesie 2,00 zł.

Ponad 90% dzieci korzystających z wyżywienia będzie finansowanych z programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

852 POMOC SPOŁECZNA 3.588.720 zł

85203 Ośrodki wsparcia 255.620 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 255.000 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

Pozostałe odsetki 400 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 220 zł

5% dochody gminy z tytułu opłat za wyżywienie użytkowników domu.

85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.659.000 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 2.639.000 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona na realizację świadczeń rodzinnych w związku z wejściem w życie z dniem 1 maja 2004 roku, ustawy o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

Wpływy z różnych dochodów 20.000 zł

Dochody gminy z tytułu:

- zaliczek alimentacyjnych wypłaconych osobie uprawnionej – 50% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego,*
- świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej- 20% lub 40% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego.*

85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
9.200 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
390.800 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na dofinansowanie zadania własnego - świadczenia z pomocy społecznej wypłacane w formie zasiłków okresowych na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

85216 Zasiłki stałe **67.600 zł**

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na świadczenia z pomocy społecznej wypłacane w formie zasiłków stałych na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

85219 Ośrodki pomocy społecznej **201.500 zł**

Dotacja celowa Wojewody Kujawsko-Pomorskiego otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 199.500 zł

Dotacja przeznaczona jest na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz na świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych w formie opieki nad osobami chorymi, samotnymi, starszymi.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Pomorskiego Nr WFB.I-3010/58-18/09/130 z dnia 22.10.2009 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Pozostałe odsetki 2.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 5.000 zł

Wpływy z usług 5.000 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Projekt budżetu na 2010 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **27.850.268 zł.**

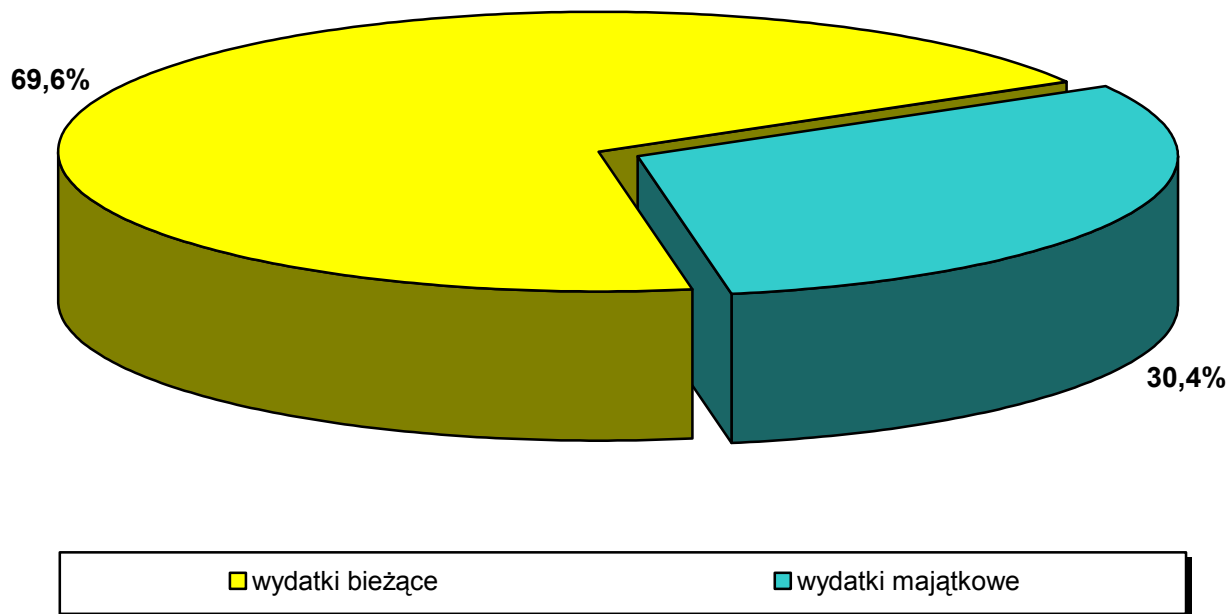
W zakresie wydatków ogółem największe środki w 2010 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (9.057.484 zł, co stanowi ponad 32% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne środki budżetowe jest pomoc społeczna (4.844.286 zł, tj. 17,4% wydatków budżetu). W roku 2010 również znaczne środki budżetowe zostaną przeznaczone na inwestycje (8.476.716 zł, tj. 30,4% wydatków budżetowych ogółem).

W wydatkach budżetowych zawarte są także dotacje z budżetu: podmiotowe dla instytucji kultury oraz celowe dla organizacji pozarządowych, którym będą powierzane zadania do realizacji.

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem	27.850.268 zł
z tego	
wydatki bieżące	19.373.552 zł,
wydatki majątkowe	8.476.716 zł.

Struktura wydatków w podziale na bieżące i majątkowe

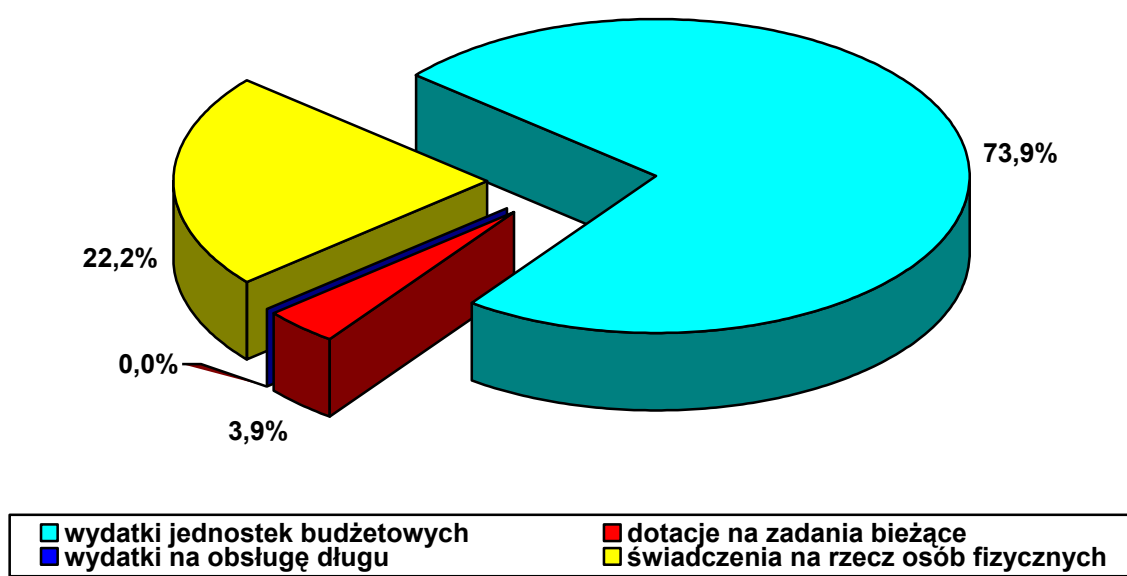


W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

- wydatki jednostek budżetowych 14.282.399 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 10.035.084 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4.247.315 zł,
- dotacje na zadania bieżące 749.000 zł,
- wydatki na obsługę długu 50.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.292.153 zł.

Struktura wydatków bieżących



Szczegółowy podział planowanych na 2010 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 1.253.682 zł

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

01009 Spółki wodne 50.000 zł dotacja została przeznaczona na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie miasta i gminy.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi 330.000 zł

W 2010 roku nastąpi kontynuacja realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej Łasin- Bogdanki- Hermanowo- Przesławice”.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Burmistrz Miasta i Gminy na wniosek Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie aneksem do zlecenia z dnia 26 listopada 2009 roku przesunął termin zakończenia realizacji zadania do 20 stycznia 2010 roku. Ostateczne rozliczenie inwestycji i dokonanie płatności nastąpi w 2010 roku.

01015 Postęp biologiczny w produkcji roślinnej 4.000 zł - przeznaczono na dofinansowanie badań gleb i roślin dla celów gospodarki nawozowej i ochrony środowiska przez Okręgową Stację Chemiczno-Rolniczą w Bydgoszczy.

01030 Izby Rolnicze 18.000 zł przeznaczono na wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Wpłaty gminy dokonują od 2001 roku.

01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 848.682 zł

W ramach planowanych wydatków wykonany zostanie remont świetlic w miejscowościach Szonowo i Goczałki oraz zakup wyposażenia zgodnie z zawartą umową o przyznanie pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.

Gmina planuje złożyć w 2010 roku kolejny wniosek o dofinansowanie następujących zadań w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

- Remont i wyposażenie świetlic w miejscowościach: Plesewo i Wydrzno,
- Rewitalizacja miejsc pamięci narodowej Pomnik ku czci ofiar hitleryzmu- ul. Dworcowa.

W ramach Lokalnej Grupy Wieczno gmina zamierza realizować następujące zadania z działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

- Budowa placów zabaw w miejscowościach: Święte, Nowe Jankowice, Łasin
- Wybudowanie, Wydrzno,
- Budowa przystanków autobusowych na terenie gminy,
- Modernizacja ulicy Wałowej i Spichrzowej.

01095 Pozostała działalność 3.000 zł przeznaczono na dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.364.000 zł

60016 Drogi publiczne gminne 1.364.000 zł

Środki przeznacza się na wydatki bieżące 408.000 zł:

- oznakowanie poziome i pionowe dróg w mieście i gminie, naprawy części ulic, remonty dróg gminnych, wiaty przystankowe 56.000 zł,
- budowę chodników oraz ich bieżące utrzymanie 50.000 zł,
- remont części ulic i dróg po okresie zimowym 150.000 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 150.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000 zł.

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- przebudowę drogi gminnej Łasin- Szonowo,
- przebudowę nawierzchni mostu na jeziorze Zamkowym,
- modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej Zawda-Szynwałd. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,
- modernizację ulicy Olimpijskiej. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania z Urzędu Marszałkowskiego,
- zmianę organizacji ruchu w mieście - I etap,
- opracowanie dokumentacji na odtworzenie nawierzchni jezdni i chodników w ul. C. Skłodowskiej.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 3.999.660 zł

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 81.000 zł

Dalsze porządkowanie stanów prawnych majątku gminnego oraz przygotowanie nieruchomości i lokali mieszkalnych do zbycia - są to przede wszystkim koszty związane z wyceną nieruchomości i lokali, koszty podziałów geodezyjnych, wycena i wykup działek przez gminę 23.000 zł.

Na remonty bieżące substancji mieszkaniowych przeznaczono 30.000 zł.

Zakończenie prac związanych z opracowaniem projektu miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obejmującego teren nad jeziorem Nogat 28.000 zł.

70095 Pozostała działalność 3.918.660 zł

Wydatki majątkowe związane z modernizacją systemu ciepłowniczego w Łasinie.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 20.000 zł

71035 Cmentarze 2.000 zł

Środki Wojewody w kwocie 2.000 zł przeznacza się na utrzymanie i konserwację obiektów cmentarnictwa wojennego na terenie miasta i gminy Łasin.

71095 Pozostała działalność 18.000 zł

Środki przeznaczone są na wykonywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu zgodnie z art. 4 ust.2 Ustawy z dnia 27 marca 2003r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 2.770.983 zł

75011 Urzędy Wojewódzkie 178.841 zł

Środki w wysokości **178.841 zł** są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej tj. ustawy z dnia 17 maja 1990r. o podziale zadań i kompetencji określonych w ustawach szczególnych pomiędzy organy gminy a organy administracji rządowej oraz o zmianie niektórych ustaw realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań zleconych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej.

Środki przyznane przez Wojewodę na finansowanie zadań administracji publicznej są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy. Planowana kwota dofinansowania to 79.241 zł.

75022 Rady gmin 158.462 zł

Wydatki w wysokości **143.462 zł** przeznaczone są na bieżącą działalność Rady Miejskiej Łasin z przeznaczeniem na :

diety radnych, wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Miejskiej	131.462 zł
obsługę administracyjną Rady Miejskiej	12.000 zł

w tym:

- pokrycie kosztów podróży służbowych radnych reprezentujących Miasto i Gminę Łasin,
- udział radnych w szkoleniach,
- zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady Miejskiej,
- zakup czasopism, kalendarzy, prenumeratę Dziennika Urzędowego Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
- zakup akcesoriów komputerowych.

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się zakup dyskusyjnego systemu konferencyjnego 15.000 zł .

75023 Urzędy gmin 2.314.980 zł

Planowana na 2010 rok kwota w wysokości **2.314.980 zł** stanowi 8,78 % ogólnie planowanych wydatków budżetowych.

W ramach Urzędu środki przeznacza się na następujące zadania:

- wynagrodzenia osobowe dla 27,42 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wynoszą 1.748.769 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, odprawę dla Burmistrza w przypadku rozwiązania stosunku pracy z upływem kadencji,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 29.211 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2010 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.010,04 zł na 1 etat uwzględniono również byłych pracowników- emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 168,34 zł dla jednego emeryta lub rencistę),

- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 75.000 zł.

Pozostałe środki przeznacza się na prowadzenie bieżącej obsługi mieszkańców miasta i gminy wykonywanie czynności administracyjnych wynikających z przepisów prawa, utrzymanie i remont budynku Urzędu, w tym głównie na:

- zakup materiałów i wyposażenia (materiały biurowe, materiały eksploatacyjne do sprzętu komputerowego, materiały naprawcze oraz wyposażenie w postaci mebli, krzeseł, sprzętu biurowego),
- dostawę energii elektrycznej, gazu i wody,
- przeprowadzanie remontów oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe,
- podróże służbowe krajowe,
- szkolenia pracowników,
- opłaty za prowizje bankowe,
- ubezpieczenie mienia.

W ramach prac remontowych planuje się wymianę okien oraz remont pomieszczeń biurowych.

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 60.000 zł

W projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano wydatki w wysokości 60.000 zł z przeznaczeniem na:

- promocję miasta,
- obchody „Dni Łasina”,
- „Dożynki 2010”,
- zakup okolicznościowych nagród, pucharów dla zwycięzców konkursów, upominków dla jednostek świętujących z okazji jubileuszu, oraz wykonanie listowników, teczek, dyplomów, okazjonalnych druków, usługi grawerskie.

75095 Pozostała działalność 58.700 zł

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 52.700 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 6.000 zł na funkcjonowanie Rad Sołeckich.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.372 zł

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Środki w wysokości **1.372 zł** przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPOŻAROWA 431.456 zł**

75405 Komendy Powiatowe Policji 10.000 zł

Współfinansowanie zadań Policji.

Zaplanowane środki przekazane zostaną na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na dofinansowanie zadań z zakresu bezpieczeństwa, w tym patroli pieszych realizowanych na terenie miasta i gminy Łasin przez Komendę Powiatową Policji w Grudziądzu. Szczegółowy zakres zadań, zasady i tryb rozliczenia określone zostaną w porozumieniu.

75412 Ochotnicze Straże Pożarne 416.456 zł

Planowana kwota obejmuje wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie miasta i gminy oraz zapewnieniem gotowości bojowej jednostek. Prognozowana jest na podstawie przedłożonego projektu planu wydatków OSP.

Do najważniejszych wydatków związanych z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie miasta i gminy należą wydatki na:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w OSP 188.751 zł - konserwatorzy pojazdów - strażę wiejskie 7 osób, OSP Łasin - 4 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Ponadto zatrudnieni są; kapelmistrz i kustosz, przeciętna zatrudnienia 4,46 etatu,

odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 4.505 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2010 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.010,04 zł na 1 etat),

ekwiwalent pieniężny dla członków OSP za uczestnictwo w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych wypłacany na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XVIII/145/2008 z dnia 17 października 2008 roku 17.000 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 203.200 zł obejmują:

- zakup paliwa i części zamiennych do samochodów i motopomp,
- remonty sprzęty strażackiego,
- ubezpieczenie budynków remiz jednostek OSP oraz drużyn pożarniczych,
- przeglądy techniczne pojazdów,
- badania lekarskie,
- dostawę energii elektrycznej, wody i gazu,
- usługi telekomunikacyjne i bankowe,
- szkolenia ratowników OSP,
- organizację zawodów sportowo-pożarniczych i Turnieju Wiedzy Pożarniczej,
- remonty bieżące remiz.

Kwotę 3.000 zł przeznaczono na funkcjonowanie Orkiestry Dętej (uzupełnienie umundurowania, naprawy instrumentów muzycznych, wyjazdy).

75414 Obrona cywilna 5.000 zł

Wydatki z zakresu obrony cywilnej w projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano w wysokości 5.000 zł z przeznaczeniem na:

- zakup sprzętu na wyposażenie formacji obrony cywilnej,
- zakup materiałów szkoleniowych,
- zakup środków łączności,
- popularyzację zadań obrony cywilnej.

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH
I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI
PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 23.000 zł**

75647 Pobór podatków ,opłat i niepodatkowych należności budżetowych 23.000 zł

Koszty poboru podatków i opłat lokalnych pobieranych przez gminę (prowizje bankowe, opłaty bankowe, opłaty za wpisy do hipotek).

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 50.000 zł

75702 Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t. 50.000 zł

Wydatki na spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w latach 2006-2007 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizowane inwestycje oraz spłatę odsetek od planowanych do zaciągnięcia w 2010 roku pożyczki i kredytu.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 80.000 zł

75818 Rezerwy ogólne i celowe 80.000 zł

Rezerwa ogólna 40.000 zł

Rezerwy celowe:

- rezerwa celowa w wysokości 30.000 zł przeznaczona na współfinansowanie zadań realizowanych w ramach projektów ogłaszanych przez Ministerstwa, Fundacje i Zarząd Województwa,
- rezerwa celowa w wysokości 10.000 zł przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 8.817.182 zł

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Uwaga: subwencja oświatowa w wysokości **6.573.559 zł** nie wystarcza na zabezpieczenie potrzeb bieżących gminnej oświaty. Wydatki rzeczowe jak w latach poprzednich częściowo ponoszone są ze środków własnych gminy.

W roku szkolnym 2009/2010 po raz kolejny uległa zmniejszeniu w porównaniu do roku szkolnego 2008/2009 liczba uczniów o 46, w tym w szkołach podstawowych zmniejszenie o 50 uczniów, w gimnazjach zwiększenie o 4 uczniów. Zmniejszenie liczby uczniów będzie skutkowało zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2010 rok. Mniejsza liczba uczniów w 2010 roku nie będzie jednak miała wpływu na zmniejszenie kosztów utrzymania szkół.

Poniższa tabela przedstawia planowane wydatki bieżące na oświatę w roku 2009 i 2010.

Rodzaj wydatków	Plan na 2009 rok	Plan na 2010 rok	Różnica
Szkoły podstawowe	4.278.501	4.439.863	+161.362
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	169.944	208.815	+38.871
Przedszkole	730.286	834.814	+104.528
Gimnazja	2.446.620	2.618.403	+171.783
Dowózienie uczniów do szkół	427.173	381.526	-45.647
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	38.295	41.350	+3.055
Stołówki szkolne	165.328	209.384	+44.056
Pozostała działalność	69.010	75.027	+6.017
RAZEM	8.325.157	8.809.182	+484.025

80101 Szkoły podstawowe - na szkolnictwo podstawowe przeznacza się środki w kwocie **4.439.863 zł** na następujące zadania :

- utrzymanie 4 szkół podstawowych do których uczęszcza 586 uczniów w 33 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 51,46 etatów nauczycieli
- 22,09 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.680.017 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 2.164.161 zł
 - wynagrodzenia obsługi 515.856 zł

W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.

- pochodne od wynagrodzeń 536.332 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 206.454 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 17.000 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.010,04 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 146.824 zł

- dodatek wiejski i mieszkaniowy 224.836 zł
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 628.400 zł.

W ramach prac remontowych planuje się drobne remonty bieżące, usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia szkoły podstawowej w 2010 roku wyniosą 7.577 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2009 o 850 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - planowana kwota **208.815 zł** przeznaczona jest na wydatki dotyczące utrzymania klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 40 uczniów, stan zatrudnienia 4,15 etatu nauczycieli. Wyższe zatrudnienie związane jest z przebywaniem nauczyciela na rocznym urlopie zdrowotnym).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 143.678 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 29.677 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 10.229 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 10.042 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 15.189 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia oddziału przedszkolnego w 2010 roku wyniosą 5.220 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2009 o 971 zł.

80104 Przedszkola 842.814 zł

Znaczącą pozycją wydatków oświaty są wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola Miejskiego w Łasinie.

W roku 2010 na funkcjonowanie Przedszkola przeznacza się kwotę w wysokości 834.814 zł.

Opieką przedszkolną objętych jest 147 dzieci wychowujących się w 6 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 9,28 etatów nauczycieli
- 6 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 471.430 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 350.998 zł
 - wynagrodzenia obsługi 120.432 zł

W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatek funkcyjny dla dyrektora.

- pochodne od wynagrodzeń 92.789 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 35.060 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 1.100 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.010,04 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 28.515 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 34.020 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 171.900 zł.

Koszty związane z utrzymaniem 1 dziecka w Przedszkolu w 2010 roku wyniosą 5.679 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2009 o 572 zł.

Zwrot kosztów dotacji udzielonej z budżetu miasta Grudziądz dla niepublicznego przedszkola 8.000 zł.

Zgodnie z dyspozycją art. 90 ust. 1 ustawy o systemie oświaty niepubliczne przedszkola, w tym specjalne otrzymują dotacje z budżetu gminy. Ustawowe kryterium obliczania wysokości dotacji zawarte jest w normie art. 90 ust. 2b cyt. ustawy, której brzmienie stanowi, iż dotacje dla niepublicznych przedszkoli przysługują na każdego ucznia w wysokości nie niższej niż 75 % ustalonych w budżecie danej gminy wydatków bieżących ponoszonych w przedszkolach publicznych w przeliczeniu na jednego ucznia, z tym że na ucznia niepełnosprawnego w wysokości nie niższej niż kwota przewidziana na niepełnosprawnego ucznia przedszkola i oddziału przedszkolnego w części oświatowej subwencji ogólnej otrzymywanej przez jednostkę samorządu terytorialnego – pod warunkiem, że osoba prowadząca niepubliczne przedszkole poda organowi właściwemu do udzielania dotacji planowaną liczbę uczniów nie później niż do dnia 30 września roku poprzedzającego rok udzielania dotacji.

Jeżeli do niepublicznego przedszkola uczęszcza dziecko niebędące mieszkańcem gminy dotującej to gmina, której mieszkańcem jest to dziecko, pokrywa koszty dotacji udzielonej na to dziecko (art. 90 ust. 2c ustawy o systemie oświaty).

80110 Gimnazja - na szkolnictwo gimnazjalne przeznacza się środki w kwocie **2.618.403 zł** na utrzymanie 2 szkół gimnazjalnych do których uczęszcza 368 uczniów w 17 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 36,63 etatów nauczycieli
- 5 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

W Gimnazjum Nr 1 w Łasinie nie ma uwzględnionych pracowników prac lekkich, szkoła obsługiwana jest przez pracowników obsługi szkoły podstawowej.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.586.866 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 1.476.131 zł
 - wynagrodzenia obsługi 110.735 zł

W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.

- pochodne od wynagrodzeń 321.004 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 117.519 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 14.500 zł,

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.010,04 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 93.680 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 158.834 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 326.000 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia gimnazjum w 2010 roku wyniosą 7.115 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2009 o 394 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół - planowana kwota w wysokości **381.526 zł** przeznaczona jest na:

- zwrot kosztów biletów komunikacji publicznej dla uczniów.

Zgodnie z art. 17 ust. 3a ustawy o systemie oświaty obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu lub zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej, jeżeli droga dziecka z domu do szkoły, w której obwodzie dziecko mieszka, przekracza następujące odległości :

- 3 km – w przypadku dzieci sześciolletnich i uczniów klas I-IV szkół podstawowych,
- 4 km -w przypadku uczniów klas V i VI szkół podstawowych oraz uczniów gimnazjów.

- zatrudnienie 4 osób (2 etaty) do opieki nad dziećmi dowożonymi.

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz odpisem na ZFŚS wynoszą 59.526 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 41.350 zł

Zgodnie z treścią art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:

Wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych	2.164.161 zł
Wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych	143.678 zł
Wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów	1.476.131 zł
Wynagrodzenia nauczycieli przedszkola	350.998 zł

	4.134.968 zł

Z tego 1% wynosi 41.350 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli do potrzeb, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną za rok szkolny 2009/2010 za doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych,

oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy - porozumienia z Miastem Toruń i Grudziądz.

80148 Stołówki szkolne

209.384 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano 151.514 zł. Obejmują także planowane wydatki na zakup wyposażenia stołówek szkolnych 4.000 zł. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz odpisem na ZFŚS pracowników stołówki szkolnej w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie zaplanowano 53.870 zł.

80195 Pozostała działalność

75.027 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych emerytów i rencistów szkół 58.246 zł.

Kwota 4.377 zł dotyczy odpisu na ZFŚS byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych Przedszkola Miejskiego w Łasinie.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 12.404 zł.

Zgodnie z art. 72 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) niezależnie od przysługującego nauczycielowi i członkom jego rodziny prawa do świadczeń z ubezpieczenia zdrowotnego, organy prowadzące szkoły przeznaczają corocznie w budżetach odpowiednie środki finansowe na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej oraz określają rodzaje świadczeń przyznawanych w ramach tej pomocy, warunki i sposób ich przyznawania.

Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przeznaczają się środki finansowe w wysokości 0,3 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

$$4.134.968 \text{ zł} \times 0,3\% = 12.404 \text{ zł}$$

Z funduszu na pomoc zdrowotną korzystają nauczyciele oraz nauczyciele emeryci i renciści korzystający z opieki zdrowotnej.

851 OCHRONA ZDROWIA

348.374 zł

85111 Szpitale ogólne

262.374 zł

Środki na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie.

SP ZOZ złożył w 2008 roku wniosek o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin”, planowanego do realizacji w latach 2008-2013 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

Całkowity koszt projektu wynosi 3.963.435,12 zł.

Źródła finansowania:

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

– Urząd Marszałkowski 65%	2.576.232,82 zł
– Miasto i Gmina Łasin 30%	1.189.030,54 zł
– SP ZOZ Łasin 5%	198.171,76 zł

85153 Zwalczanie narkomanii 2.000 zł

Zaplanowana w projekcie budżetu na 2010 rok kwota 2.000 zł zostanie przeznaczona na realizację programu profilaktycznego z zakresu zapobiegania narkomanii oraz na zakup materiałów związanych z integracją społeczną osób wychodzących z narkomanii.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 84.000 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2010 roku zaplanowano kwotę 84.000 zł.

Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla terapeuty prowadzącego punkt konsultacyjny dla osób z problemami alkoholowymi w wymiarze 0,5 etatu kalkulacyjnego,
- wynagrodzenia bezosobowe dla realizatorów programów profilaktycznych oraz wynagrodzenia dla nauczycieli i terapeutów prowadzących zajęcia w świetlicach,
- zakup materiałów i drobnego wyposażenia niezbędnych do realizacji programów, prowadzenia świetlic środowiskowych, prowadzenia Punktu Konsultacyjnego dla osób doświadczających przemocy w rodzinie alkoholowej i osób uzależnionych od alkoholu,
- zakup środków żywności dla dzieci uczęszczających na zajęcia w świetlicach środowiskowych,
- koszty podróży służbowych,
- dotację w kwocie 5.000 zł dla organizacji i innych podmiotów realizujących gminny program, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.) na organizację obozu sportowego,
- opłaty na rzecz Ośrodka Profilaktyki Uzależnień w Grudziądzu,
- wycieczki profilaktyczne dla dzieci i młodzieży.

852 POMOC SPOŁECZNA 4.844.286 zł

85202 Domy pomocy społecznej 27.210 zł

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej mieszkanki gminy.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004 roku prawo do umieszczenia w domu pomocy społecznej przysługuje osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu wieku, choroby lub niepełnosprawności, nie mogącej samodzielnie funkcjonować w

codziennym życiu i której nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych (art. 54, ust.1).

Decyzję o skierowaniu do domu pomocy społecznej wydaje ośrodek pomocy społecznej właściwy ze względu na miejsce zamieszkania danej osoby (art. 59, ust. 1).

Do wnoszenia opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej obowiązani są w kolejności:

- mieszkaniac Domu w wysokości 70% dochodu (emerytura, renta, zasiłek stały),
- małżonek, zstępni przed wstępnymi. Wnoszą oni opłatę jeżeli dochód na osobę w rodzinie jest wyższy niż 250% kryterium dochodowego na osobę w rodzinie (w chwili obecnej kryterium dochodowe wynosi 316 zł). Wysokość wnoszonej opłaty przez rodzinę jest regulowana umową zawartą pomiędzy rodziną a kierownikiem danego ośrodka pomocy społecznej,
- gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej, w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez w/w osoby (art. 61, ust. 2).

85203 Ośrodek Wsparcia 420.500 zł

Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy łącznie z planowanymi wydatkami w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowi kwotę ogółem 420.500 zł.

Środowiskowy Dom Samopomocy dla osób objętych ustawą o ochronie zdrowia psychicznego został utworzony dzięki staraniom władz miasta w 1996 roku. Przebywa w nim codziennie 23 osoby.

Stan zatrudnienia 9 osób (8 etatów). Ośrodek zapewnia opiekę lekarską. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi , wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS przeznaczono w 2010 roku kwotę 322.467 zł.

Pozostałą kwotę stanowią wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostki m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup paliwa, żywności i leków , zakup usług zdrowotnych, opłaty za usługi telekomunikacyjne i Internet, opłaty bankowe, opłaty za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie, ubezpieczenie mienia.

85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.689.835 zł

Na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów zaplanowano kwotę 2.689.835 zł z tego na:

wypłatę świadczeń rodzinnych;

- zasiłków rodzinnych z dodatkami
- zasiłków pielęgnacyjnych
- świadczeń pielęgnacyjnych
- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego kwotę 2.542.430 zł

oraz składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwotę 17.400 zł.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych wynoszą 130.005 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 87.717 zł (3 etaty kalkulacyjne)
- pochodne od wynagrodzeń 16.740 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 6.647 zł
- odpis na ZFŚS 3.031 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 15.870 zł

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

Kwota 9.200 zł przeznaczona jest na regulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
515.800 zł

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości 515.800 zł, w tym środki stanowiące dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 390.800 zł.

W kwocie 515.800 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 390.800 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 100.000 zł,
- zasiłki celowe – wkład własny w realizację projektu systemowego „Pomysł na aktywność” 20.000 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych nie podlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 5.000 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe
362.000 zł

Jest to kolejna pozycja budżetu wprowadzona w ramach pomocy socjalnej państwa , która od 1 stycznia 2004 roku całkowicie została przekazana gminom.

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych planujemy na poziomie 360.000 zł

Użytkownicy mieszkań komunalnych	145.000 zł	40,28 %
Użytkownicy mieszkań spółdzielczych	115.000 zł	31,94 %
Użytkownicy mieszkań pozostałych	100.000 zł	27,78 %

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Uchwałą Nr VII/41/2007 Rada Miejska Łasin obniżyła o 20 punktów procentowych wysokość wskaźników procentowych wydatków do ustalenia wysokości dodatków mieszkaniowych.

Na zakup druków i opłaty bankowe zaplanowano kwotę 2.000 zł.

85216 Zasiłki stałe 67.600 zł

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej Wojewoda Kujawsko-Pomorski wstępnie przeznaczył kwotę 67.600 zł. W ramach zadań własnych Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej będzie wypłacał zasiłki stałe.

85219 Ośrodki pomocy społecznej 547.842 zł

Zgodnie z art. 17 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej utworzenie i utrzymanie ośrodka pomocy społecznej w tym zapewnienie środków na wynagrodzenia pracowników należy do zadań własnych gminy.

Art. 115 ustawy o pomocy społecznej stanowi, że dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych z zakresu pomocy społecznej nie może przekroczyć 50 % kosztów realizacji zadania, dlatego kwota z budżetu gminy musi stanowić co najmniej równowartość dotacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Funkcjonowanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie oraz świadczenie usług w formie opieki nad osobami chorymi, samotnymi, starszymi w miejscu ich zamieszkania finansowane będzie w następujący sposób:

- dotacja z budżetu Wojewody 199.500 zł
- środki z budżetu gminy 348.342 zł

Zatrudnienie:

- pracownicy MGOPS 8 etatów
- opiekunki domowe 5 etatów

Koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS w 2010 roku wyniosą 504.242 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 43.600 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2010 roku, podobnie jak w latach poprzednich związana będzie z udzielaniem pomocy osobom bezrobotnym oraz rodzinom wielodzietnym. Ośrodek będzie nadal otaczał pomocą osoby chore, starsze i samotne, niepełnosprawne oraz dzieci szczególnej troski. Realizowana będzie pomoc w formie dożywiania dzieci w szkołach na terenie miasta i gminy jak również pomoc w zorganizowaniu wypoczynku letniego.

85232 Centra integracji społecznej 71.787 zł

Uchwałą Rady Miejskiej Łasin z dnia 8 lutego 2006 roku został utworzony przy Ośrodku Pomocy Społecznej Klub Integracji Społecznej w Łasinie, który realizuje zadania z zakresu: przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu, wsparcia wszystkich osób z różnorodnymi problemami, minimalizowania skutków bezrobocia, przygotowania do podjęcia zatrudnienia.

W Klubie Integracji Społecznej zatrudnionych jest 2 pracowników; w tym doradca zawodowy.

Koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS w 2010 roku wyniosą 65.634 zł.

85295 Pozostała działalność

132.512 zł

Na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” ze środków własnych zaplanowano kwotę 112.512 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej złożył zapotrzebowanie na środki przeznaczone na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” w wysokości 281.280 zł, oraz wskazał następujące źródła finansowania:

- dotacja Wojewody 60% 168.768 zł,
- środki własne gminy 40% 112.512 zł.

Ta forma pomocy dotyczy w szczególności dzieci i młodzieży do czasu ukończenia szkoły ponadgimnazjalnej (posiłek) oraz osób samotnych, w podeszłym wieku, chorych i niepełnosprawnych (zasiłek celowy).

Na dofinansowanie prac społecznie użytecznych zaplanowano kwotę 20.000 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

240.302 zł

85401 Świetlice szkolne - wydatki w kwocie **185.634 zł** przeznaczone są na utrzymanie świetlic szkolnych przy szkołach podstawowych i gimnazjach w których realizuje się zadania z zakresu opieki nad dziećmi w świetlicach. Zaplanowane wydatki dotyczą wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi , dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS dla 3 etatów nauczycieli opiekujących się dziećmi oraz 0,75 etatu pracowników obsługi.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 131.623 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 116.188 zł
 - wynagrodzenia obsługi 15.435 zł
- pochodne od wynagrodzeń 26.240 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 9.236 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.010,04 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 8.017 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 10.518 zł.

85412 Kolonie, obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży 50.000 zł

Rok 2010 będzie kolejnym rokiem, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach. Na ten cel planujemy kwotę 50.000 zł.

Organizacja wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży zostanie powierzona organizacji w drodze konkursu zgodnie z przepisami ustawy z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. z 2003r. Nr 96, poz.873 z późn. zm.).

Zaplanowano także organizację wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży przez jednostki sektora finansów publicznych.

85415 Pomoc materialna dla uczniów 800 zł

Zaplanowano środki na zakup wniosków o udzielenie pomocy materialnej oraz opłaty bankowe.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1.163 zł

Zgodnie z treścią art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:

Wynagrodzenia nauczycieli świetlic 116.188 zł
z tego 1% wynosi 1.163 zł

85495 Pozostała działalność 2.705 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.357 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 348 zł.

Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przeznacza się środki finansowe w wysokości 0,3 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

$$116.188 \text{ zł} \times 0,3\% = 348 \text{ zł}$$

Z funduszu na pomoc zdrowotną korzystają nauczyciele oraz nauczyciele emeryci i renciści korzystający z opieki zdrowotnej.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
2.915.971 zł**

90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 2.051.000 zł

W ramach tego rozdziału zaplanowane zostały wydatki majątkowe na budowę kolektora ściekowego, sanitarnego, grawitacyjnego i sieci wodociągowej w ulicy C. Skłodowskiej i Grudziądzkiej.

Budowa kolektora w mieście nastąpi pod warunkiem pozyskania środków z funduszy strukturalnych.

90002 Gospodarka odpadami 95.000 zł

Środki przeznacza się na:

- opracowanie dokumentacji technicznej związanej z zakryciem i rekultywacją składowiska odpadów w Szczepankach,
- utworzenie jednolitego systemu zbiórki odpadów w układzie powiatowym.

90003 Oczyszczanie miast i wsi - wydatki na ten cel wynoszą **160.000 zł** i obejmują wywóz odpadów stałych w mieście i na wsi, opróżnianie koszy ulicznych, sprzątanie ulic, skwerów, parku i obrzeży jeziora.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach - plan wydatków w wysokości **30.000 zł** zabezpieczy konserwację zieleńców i skwerów ulicznych, dokonywanie nasadzeń kwiatów w gazonach rozmieszczonych na terenie miasta.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg - na prawidłowe oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych planujemy w roku 2010 kwotę **300.100 zł**. Środki przeznacza się na opłaty za dostawę energii elektrycznej, opłaty za modernizację oświetlenia drogowego w mieście i gminie mającą na celu uzyskanie oszczędności na skutek obniżenia kosztów konserwacji oświetlenia i zużycia energii, a także na konserwację urządzeń oświetlenia drogowego.

90095 Pozostała działalność - środki w wysokości **279.871 zł** przeznaczymy głównie na zadania remontowe wykonywane przez zatrudnionych pracowników przy pracach interwencyjnych i publicznych na terenie miasta i gminy.

W ramach planowanej kwoty przewiduje się zatrudnienie pracowników co pozwoli na złagodzenie skutków bezrobocia.

Środki przeznacza się także na opiekę nad bezdomnymi zwierzętami oraz utrzymanie toalety miejskiej.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 488.000 zł

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 4.000 zł

Środki przeznacza się na organizację imprez na wsi – organizację festynów, zakup nagród.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 340.000 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 310.000 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich 30.000 zł.

Planowane wydatki obejmują:

- zakupy materiałów do świetlic wiejskich,
- zużycie energii elektrycznej i wody,
- pozostałe usługi.

92116 Biblioteki 124.000 zł

Biblioteka Publiczna

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na bieżącą działalność statutową.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 20.000 zł

Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT 202.000 zł

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 197.000 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu **103.000 zł**

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność sportową,

w tym na:

- organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 13.000 zł,
- utrzymanie boiska ORLIK oraz zatrudnienie osoby organizującej i prowadzącej zajęcia sportowo-rekreacyjne na nowo powstałym boisku w ramach programu „Moje boisko ORLIK 2012” 30.000 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty **94.000 zł** przyznane zostaną dotacje na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu podmiotom wyłonionym w drodze otwartego konkursu ofert ogłoszonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Łasin w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).

Przyznane dotacje pozwolą na:

- organizację i prowadzenie procesu szkolenia dzieci i młodzieży w piłce nożnej,

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

- organizację i prowadzenie procesu szkolenia dzieci i młodzieży w tenisie stołowym.

92695 Pozostała działalność 5.000 zł

Powyższą kwotę zaplanowano na dofinansowanie Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego Juniorów.

ZADANIA INWESTYCYJE

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

010 Rolnictwo i łowiectwo 1.178.682 zł

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi

► Budowa sieci wodociągowej Łasin- Bogdanki- Hermanowo- Przesławice

Inwestycja kontynuowana.

W 2010 roku nastąpi kontynuacja realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci wodociągowej Łasin- Bogdanki- Hermanowo- Przesławice”.

Szacunkowa wartość zadania 700.000 zł.

Termin realizacji 2009-2010.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 330.000 zł – środki własne gminy.

Rozdział 01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

► Remont i wyposażenie świetlic w miejscowościach: Szynwałd, Szonowo, Goczałki w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Inwestycja kontynuowana.

W ramach zadania wykonany zostanie remont świetlic w miejscowościach Szonowo i Goczałki oraz zakup wyposażenia.

Szacunkowa wartość zadania 440.470 zł.

Termin realizacji 2009-2010.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 280.682 zł – środki własne gminy.

Zgodnie z zawartą umową o dofinansowanie wniosek o refundację poniesionych kosztów zadania gmina złoży po zakończeniu realizacji całości zadania tj. w listopadzie 2010 roku.

Gmina planuje złożyć w 2010 roku kolejny wniosek o dofinansowanie następujących zadań w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

- Remont i wyposażenie świetlic w miejscowościach: Plesewo i Wydrzno
- Rewitalizacja miejsc pamięci narodowej Pomnik ku czci ofiar hitleryzmu- ul. Dworcowa

► Remont i wyposażenie świetlic w miejscowościach: Plesewo i Wydrzno w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Szacunkowa wartość zadania 320.000 zł.

Termin realizacji 2010-2011.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 140.000 zł – środki własne gminy.

► Rewitalizacja miejsc pamięci narodowej Pomnik ku czci ofiar hitleryzmu - ul. Dworcowa w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

Szacunkowa wartość zadania 80.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 80.000 zł – środki własne gminy.

W ramach Lokalnej Grupy Wieczno gmina zamierza realizować następujące zadania z działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

- Budowa placów zabaw w miejscowościach: Świąte, Jankowice, Łasin Wybudowanie, Wydrzno
- Budowa przystanków autobusowych na terenie gminy
- Modernizacja ulicy Wałowej i Spichrzowej.

► Budowa placów zabaw w miejscowościach: Świąte, Nowe Jankowice, Łasin Wybudowanie, Wydrzno w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Szacunkowa wartość zadania 120.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 120.000 zł środki własne gminy.

► Budowa przystanków autobusowych na terenie gminy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Szacunkowa wartość zadania 50.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 50.000 zł środki własne gminy.

► Modernizacja ulicy Wałowej i Spichrzowej w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Szacunkowa wartość zadania 178.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 178.000 zł środki własne gminy.

600 Transport i łączność 1.351.000 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

► Przebudowa drogi gminnej Łasin- Szonowo

Inwestycja kontynuowana.

W ramach zadania wykonana zostanie przebudowa drogi gminnej tłuczniowej Łasin-Szonowo o długości 3.500 mb polegająca na pokryciu nawierzchni masą asfaltową.

Szacunkowa wartość zadania 1.799.938 zł.

Termin realizacji 2008-2010.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 691.000 zł w tym:

441.000 zł środki własne gminy,

250.000 zł środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Rozpoczęcie prac nastąpiło w II połowie 2009 roku. Zakończenie prac budowlanych zgodnie z umową nastąpi 31 maja 2010 roku.

► Przebudowa nawierzchni mostu na jeziorze Zamkowym

Inwestycja kontynuowana.

Przedmiotem inwestycji jest kompleksowa przebudowa nawierzchni mostu stalowego na jeziorze Zamkowym.

Szacunkowa wartość zadania 678.600 zł.

Termin realizacji 2009-2010.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 210.000 zł – środki własne gminy.

W roku 2010 przewiduje się dalsze prace remontowe nawierzchni mostu stalowego na jeziorze Zamkowym.

► Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej Zawda-Szynwałd

Inwestycja kontynuowana.

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej Zawda-Szynwałd.

Szacunkowa wartość zadania 411.000 zł.

Termin realizacji 2009-2011.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 160.000 zł w tym:

– środki własne gminy 110.000 zł,

- FOGR 50.000 zł.

Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z FOGR.

► Modernizacja ulicy Olimpijskiej

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja ulicy Olimpijskiej w Łasinie. Gmina otrzyma dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego w ramach funduszu wyrównywania dysproporcji rozwojowych zgodnego z założeniami polityki miejskiej w zakresie rewitalizacji w wysokości maksymalnej 95.000 zł.

Szacunkowa wartość zadania 320.000 zł.

Termin realizacji 2010-2011.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 200.000 zł w tym:

– środki własne gminy 105.000 zł,

- Urząd Marszałkowski 95.000 zł.

Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania.

► Zmiana organizacji ruchu w mieście

Przedmiotem inwestycji jest zmiana organizacji ruchu w mieście zgodnie z przygotowaną dokumentacją.

Szacunkowa wartość zadania 205.000 zł.

Termin realizacji 2010-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 50.000 zł środki własne gminy

► **Odtworzenie nawierzchni jezdni i chodników w ul. C. Skłodowskiej – dokumentacja**

Szacunkowa wartość zadania 40.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 40.000 zł środki własne gminy

700 Gospodarka mieszkaniowa 7.731.920 zł

Rozdział 70095 Pozostała działalność

► **Modernizacja systemu ciepłowniczego w Łasinie**

Szacunkowa wartość zadania 12.218.452 zł.

Termin realizacji 2008-2011.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 7.731.920 zł w tym:

- środki własne gminy 1.179.160 zł,
- pożyczka 2.000.000 zł,
- kredyt 739.500 zł,
- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 3.813.260 zł.

W Urzędzie Marszałkowskim został złożony wniosek o 50% dofinansowanie zadania ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Wniosek obecnie przechodzi ocenę formalną.

750 Administracja publiczna 15.000 zł

Rozdział 75022 Rady gmin

► **Zakupy inwestycyjne – Dyskusyjny system konferencyjny**

Szacunkowa wartość zadania 15.000 zł.

Termin realizacji 2010 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 15.000 zł – środki własne gminy.

851 Ochrona zdrowia 262.374 zł

Rozdział 85111 Szpitale ogólne

► **Dofinansowanie projektu „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin”**

Szacunkowa wartość zadania 1.189.031 zł.

Termin realizacji 2008-2013.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 262.374 zł – środki własne gminy.

SP ZOZ złożył w 2008 roku wniosek o dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego projektu pn „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin” planowanego do realizacji w latach 2008-2013 w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego.

Całkowity koszt projektu wynosi 3.963.435,12 zł.

Źródła finansowania:

- Urząd Marszałkowski 65% 2.576.232,82 zł
- Miasto i Gmina Łasin 30% 1.189.030,54 zł
- SP ZOZ Łasin 5% 198.171,76 zł

900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.146.000 zł

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód

► **Budowa kolektora ściekowego, sanitarnego, grawitacyjnego i sieci wodociągowej w ulicy C. Skłodowskiej i Grudziądzkiej.**

Szacunkowa wartość zadania 2.051.000 zł.

Termin realizacji 2008-2010.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 2.051.000 zł w tym:

1.825.500 zł kredyt,

225.500 zł środki własne gminy.

W 2009 roku został przygotowany i złożony w Urzędzie Marszałkowskim wniosek o 75% dofinansowanie zadania ze środków zewnętrznych w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007-2013. Wniosek obecnie przechodzi ocenę formalną.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

► **Rekultywacja składowiska odpadów komunalnych**

Szacunkowa wartość zadania 1.000.000 zł.

Termin realizacji 2009, 2011-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 35.000 zł - środki własne gminy.

W 2010 roku planuje się opracowanie dokumentacji technicznej związanej z zakryciem i rekultywacją składowiska odpadów w miejscowości Szczepanki.

► **Utworzenie jednolitego systemu zbiórki odpadów w układzie powiatowym**

Szacunkowa wartość zadania 120.000 zł.

Termin realizacji 2010- 2011.

Planowana wysokość nakładów w 2010 roku 60.000 zł - środki własne gminy.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 5)

PRZYCHODY OGÓŁEM 9.334.436 zł

Na przychody składają się :

- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych w wysokości 3.671.236 zł,
- wolne środki wynikające z rozliczenia pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 859.000 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2.000.000 zł,
- kredyt 2.565.000 zł,
- spłaty udzielonych pożyczek ze środków publicznych 239.200 zł.

Kredyt i pożyczka zostaną zaciągnięte na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

ROZCHODY OGÓŁEM 366.000 zł

Na wielkość planowanych do poniesienia w roku 2010 rozchodów składają się spłaty rat pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych na realizowane inwestycje.

W 2010 roku zgodnie z przyjętym harmonogramem planuje się spłatę następujących pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu:

- pożyczka zaciągnięta w 2006 roku na budowę Stacji Uzdatniania Wody dla gminy Łasin 246.000 zł,
- pożyczka zaciągnięta w 2007 roku na zakup pojazdu ratowniczego ekologicznego-chemicznego dla jednostki OSP w Łasinie 120.000 zł.

**PLAN ZADAŃ ZLECONYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ,
ZADAŃ WŁASNYCH DOFINANSOWANYCH PRZEZ ADMINISTRACJĘ
RZĄDOWĄ ORAZ REALIZOWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ
Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ.**

Zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawami ustrojowymi gminy mogą otrzymywać dotacje na dofinansowanie zadań własnych, finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami, a także dotacje na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

W projekcie budżetu na 2010 rok wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto na podstawie:

- zawiadomienia Wojewody Kujawsko- Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010/58-18/09/130 z dnia 22 października 2009 roku o wstępnych kwotach dotacji celowych z tytułu wykonywania zadań zleconych, dofinansowania zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z zakresu:
 - administracji publicznej
 - pomocy społecznej
 - cmentarnictwa.
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3101-19/09, zakładana dotacja na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców ma wynieść 1.372 zł, a więc więcej niż w 2009 roku o 11 zł.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2010 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2010 rok.

I. Zadania z zakresu administracji rządowej 2.994.972 zł
(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

Prognozy finansowe na powyższe zadania wykazują tendencję malejącą w stosunku do potrzeb i powodują coraz większe dofinansowywanie tych zadań przez gminę.

Miasto i Gmina Łasin realizuje zadania zlecone przez administrację rządową w działach:

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA 99.600 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 99.600 zł są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań tych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie

dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej. Środki przeznaczone na prowadzenie w/w zadań są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy.

Planowane dofinansowanie 79.241 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.372 zł**

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.372 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 2.894.000 zł

Na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz funkcjonowanie ośrodka wsparcia otrzymaliśmy ogółem środki w kwocie 2.894.000 zł.

Przyznane środki wydatkowane będą na:

Realizację świadczeń rodzinnych (zasiłek rodzinny, dodatki do tego zasiłku, zasiłek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne) wprowadzonych ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Środki przeznacza się także na koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.

Kwota dotacji 2.639.000 zł.

Ośrodki Wsparcia - środki w wysokości 255.000 zł przeznaczono na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie zdrowia psychicznego dla mieszkańców miasta i gminy kierowanych do domu dziennego pobytu przez służby medyczne.

Na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie w 2010 roku zaplanowano środki w wysokości 420.500 zł z tego:

255.000 zł to dotacja Wojewody

165.500 zł to środki własne gminy.

**II. Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami
administracji rządowej 2.000 zł**

(ZAŁĄCZNIK Nr 7)

710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 2.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

**III. Zadania własne dofinansowane przez administrację rządową
667.100 zł**

(ZAŁĄCZNIK Nr 8)

852- POMOC SPOŁECZNA 667.100 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne - środki w kwocie 9.200 zł przeznaczone są na regulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne.

Na realizację zadań z zakresu pomocy dla osób będących w trudnej sytuacji materialnej, dotkniętych bezrobociem i o niskich dochodach otrzymaliśmy łącznie kwotę 458.400 zł.

Zasiłki i pomoc w naturze - środki w kwocie 390.800 zł przeznaczono na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.

Zasiłki stałe - przeznacza się kwotę 67.600 zł na wypłatę zasiłków stałych.

Ośrodki pomocy społecznej - kwotę 199.500 zł przeznacza się na funkcjonowanie :

- Miejsko Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej,
- świadczenie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych - usługi związane z opieką nad osobami starszymi , samotnymi , chorymi realizowane przez opiekunki domowe.

**DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ
ZLECONYCH JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO.**

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

Wojewoda Kujawsko-Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010/58-18/09/130 z dnia 22 października 2009 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2010 rok.

Realizując zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone j.s.t. ustawami, dochody budżetu państwa osiągają następujące jednostki budżetowe gminy:

1. Urząd Miasta i Gminy Łasin w związku z poborem opłat za udostępnianie danych osobowych.
2. Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie związane z odpłatnością za wyżywienie podopiecznych.
3. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie stanowiące wpływy ze zwrotu dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości.

Jednostki organizacyjne gminy realizujące m.in. zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, przekazują zrealizowane dochody stanowiące dochód budżetu państwa na rachunek bankowy gminy.

Miasto i Gmina Łasin przekazuje - zgodnie z art. 255 ustawy o finansach publicznych - pobrane dochody budżetowe związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostce samorządu terytorialnego ustawami, pomniejszone o określone w odrębnych ustawach dochody budżetowe przysługujące gminie z tytułu wykonywania tych zadań do budżetu państwa.

PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

(ZAŁĄCZNIK Nr 11)

Zakład budżetowy działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 20 grudnia 1996 roku o gospodarce komunalnej, ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz na podstawie uchwały Rady Miasta i Gminy Łasin w sprawie nadania statutu.

Samorządowy zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie prowadzi działalność w zakresie administrowanie i zarządzanie budynkami komunalnymi, dostawy wody i odprowadzania ścieków, gospodarki odpadami komunalnymi, zaopatrzenia w energię ciepłą oraz świadczenie usług na rzecz mieszkańców i innych jednostek gospodarczych.

Poniżej przedstawiono projekt planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie na 2010 rok.

INSTYTUCJE KULTURY

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

Instytucje kultury działają na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz na podstawie uchwał Rady Miejskiej Łasin w sprawie nadania statutu.

W gminie Łasin funkcjonują dwie instytucje kultury: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Łasinie oraz Biblioteka Publiczna w Łasinie.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Łasinie.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu realizuje zadania własne gminy w zakresie działalności kulturalnej polegającej na wspieraniu i promocji twórczości, edukacji i oświaty kulturalnej, działań i inicjatyw kulturalnych oraz ochronie dziedzictwa kulturowego.

Prowadzi także działalność w zakresie upowszechniania sportu i rekreacji.

Plan dotacji dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w 2010 roku wynosić będzie **413.000 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na działalność kulturalną 310.000 zł.
- dotacja podmiotowa na działalność sportową 103.000 zł, w tym:
 - w tym na:
 - organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 13.000 zł,
 - utrzymanie boiska ORLIK oraz zatrudnienie osoby organizującej i prowadzącej zajęcia sportowo-rekreacyjne na nowo powstałym boisku w ramach programu „Moje boisko ORLIK 2012” 30.000 zł.

Środki z dotacji są głównym, lecz nie jedynym źródłem przychodów uzyskiwanych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu.

Przychody własne MGOKiS stanowią 1,18% przychodów ogółem.

Główne źródło przychodów własnych to wpływy z najmu 4.572 zł i odsetki bankowe 349 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych MGOKiS kształtują się na poziomie 417.921 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury.

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2010 rok	Kultura	Sport
Przychody własne	4.572	928	3.644
Odsetki	349	206	143
Dotacja organizatora	413.000	310.000	103.000
OGÓŁEM	417.921	311.134	106.787

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2010 rok	Kultura	Sport
Koszty wg rodzajów	417.921	311.134	106.787
OGÓŁEM	417.921	311.134	106.787

Biblioteka Publiczna w Łasinie.

Zadania statutowe Biblioteki Publicznej to zaspokajanie i rozwijanie potrzeb edukacyjnych, kulturalnych i informacyjnych oraz uczestnictwo w upowszechnianiu wiedzy i kultury, głównie poprzez zapewnienie mieszkańcom dostępu do materiałów bibliotecznych.

Plan dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej na 2010 rok wynosić będzie **124.000 zł**. Przychody własne to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 88 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w Łasinie kształtują się na poziomie 124.088 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury.

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2010 rok
Odsetki	88
Dotacja organizatora	124.000
OGÓŁEM	124.088

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2010 rok
Koszty wg rodzajów	124.088
OGÓŁEM	124.088

**PRZYCHODY I WYDATKI
GMINNEGO FUNDUSZU OCHRONY ŚRODOWISKA
I GOSPODARKI WODNEJ**

(ZAŁĄCZNIK Nr 12)

W Mieście i Gminie Łasin funkcjonuje jeden fundusz celowy: Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Jest to wyodrębniony rachunek bankowy, na który kierowane są określone w ustawach szczególnych, dochody będące środkami publicznymi, z których finansowane są przypisane temu funduszowi zadania.

Przychody

Przychody Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2010 roku stanowić będą wpływy z opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególne korzystania z wód i urządzeń wodnych.

Planowana kwota przychodów może osiągnąć poziom **80.000 zł.**

Stan środków pieniężnych na początek roku 2010 wyniesie 85.000 zł, a na koniec roku będzie wynosił 10.000 zł.

Wydatki

Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska, uzyskane wpływy za gospodarcze korzystanie ze środowiska mogą być przeznaczone między innymi na:

- edukację ekologiczną,
- wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, urządzanie i utrzymywanie terenów zieleni, zadrzewień, zakrzewień oraz parków, realizację przedsięwzięć związanych z gospodarką odpadami,
- wspieranie zadań przeciwdziałających zanieczyszczeniom,
- wspieranie ekologicznych form transportu,
- inne zadania ustalone przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego, służące ochronie środowiska i gospodarce wodnej, wynikające z zasady zrównoważonego rozwoju, w tym na programy ochrony środowiska.

Kwota planowanych wydatków finansowanych z rachunku Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w 2010 roku wynosi **155.000 zł.**

Ze zgromadzonych na rachunku GFOŚiGW środków finansowych zostaną zrealizowane następujące zadania:

- proekologiczna działalność edukacyjna realizowana przez jednostki oświatowe,
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci,
- przeprowadzanie akcji „Sprzątanie Świata”,

Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2010 rok

- zakup literatury, materiałów i programów z zakresu ekologii dla potrzeb Referatu
- Ochrony Środowiska,
- budowa biologicznych oczyszczalni ścieków,
- zakup materiału nasadzeniowego – drzewa, krzewy, kwiaty i trawa w celu nasadzeń na
- skwerach i zieleńcach w mieście i na wsi,
- zakup pojemników na odpady,

Przedsięwzięcia z zakresu sadzenia drzew i krzewów realizowane będą wspólnie z sołtysami na terenach wiejskich. W mieście przez pracowników publicznych zatrudnionych w Urzędzie Miasta i Gminy Łasin.

- usługi transportowe związane z przywozem sadzonek i inne.

