

## **Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2014 rok**

Budżet na 2014 rok zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 23.114.900 zł
- limit wydatków budżetowych do wysokości 25.057.009 zł
- deficyt budżetu 1.942.109 zł
- przychody budżetu 2.649.389 zł
- rozchody budżetu 707.280 zł

## **D O C H O D Y**

( ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2014 roku dochodów w wysokości **23.114.900 zł**. Planując dochody budżetowe na 2014 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 2014 rok oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wielkość dochodów własnych gminy ustalono na podstawie danych pochodzących z poszczególnych referatów Urzędu Miasta i Gminy biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w 2013 roku.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w art. 3 stanowi, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są: dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa. W rozumieniu ustawy dochodami własnymi są udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT). Dochodami gminy są również środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Do dochodów majątkowych zalicza się:

- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje,
- dochody ze sprzedaży majątku,
- dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dochody majątkowe są dochodami, które mają charakter jednorazowy. Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

W 2014 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

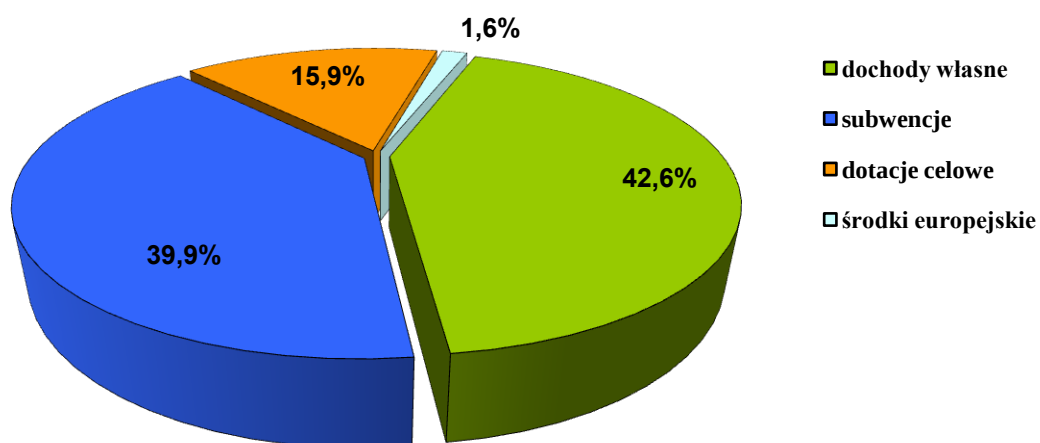
- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,
- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich - bieżące i majątkowe.

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

## Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2014 rok

|                                                                                                                                       |                      |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------|
| <b>Dochody ogółem</b>                                                                                                                 | <b>23.114.900 zł</b> |       |
| w tym;                                                                                                                                |                      |       |
| dochody własne                                                                                                                        | 9.852.386 zł         | 42,6% |
| dotacje celowe                                                                                                                        | 3.685.989 zł         | 15,9% |
| subwencje                                                                                                                             | 9.213.082 zł         | 39,9% |
| dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich. | 363.443 zł           | 1,6%  |

Strukturę planowanych dochodów budżetu na 2014 rok prezentuje poniższy wykres graficzny



Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

### **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 112.000 zł**

#### **01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 112.000 zł**

W 2014 roku gmina otrzyma środki stanowiące refundację wydatków poniesionych w 2013 roku na zadanie inwestycyjne „Remont świetlicy wiejskiej w Szczepankach” realizowane w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.

Realizując zadania w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich gmina zobowiązana jest pokryć 100% kosztów inwestycji, a następnie w terminie wskazanym w umowie wystąpić z wnioskiem o płatność – refundację części kosztów kwalifikowalnych.

### **020 LEŚNICTWO 4.000 zł**

#### **02001 Gospodarka leśna 4.000 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 4.000 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

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 237.900 zł**

**70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 237.900 zł**

Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebność i użytkowanie wieczyste nieruchomości 65.000 zł

Opłaty za trwałe zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie liczby zawartych umów i wynikających z nich kwot rocznych rat płatnych raz w roku. Dane uzyskane z Referatu Inwestycji, Budownictwa i Gospodarki Gruntami Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych opłat 2.000 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 60.000 zł  
obejmują:

- dochody z dzierżawy gruntów komunalnych,
- dochody z dzierżawy nieruchomości przy ulicy Sportowej,
- dochody z wynajmu lokali komunalnych,
- dochody z dzierżawy powierzchni dachowych.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 2.400 zł

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 100.000 zł

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

Pozostałe odsetki (od spłat należności rozłożonych na raty, oraz nieterminowych wpłat z tytułu opłat) 8.500 zł

**Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2014 roku**

| Lp. | Obiekt                        | Orientacyjna wartość w zł | Uwagi                   |
|-----|-------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| 1.  | Szczepanki 35/3               | 7.000,00                  | lokal mieszkalny        |
| 2.  | Łasin ul. Kościuszki 18 i 18A | 28.000,00                 | lokal handlowy          |
| 3.  | Przesławice                   | 10.000,00                 | grunt - hydrofornia     |
| 4.  | Przesławice                   | 7.000,00                  | grunt orny działka 99/2 |

|    |                    |                   |                         |
|----|--------------------|-------------------|-------------------------|
| 5. | Przesławice        | 20.000,00         | grunt orny działka 70/2 |
| 6. | Łasin ul. Dworcowa | 80.000,00         | Grunt –działka 16/2     |
|    |                    | <b>152.000,00</b> |                         |

**710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł**

**71035 Cmentarz 1.000 zł**

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 108.600 zł**

**75011 Urzędy Wojewódzkie 101.600 zł**

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

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.17.3.2013/111 z dnia 22 października 2013r. w budżecie na 2014 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 101.600 zł.

Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań tych zalicza się zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej.

Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

**75023 Urzędy gmin 7.000 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 3.000 zł

Dochody z najmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych dochodów 4.000 zł

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,  
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.389 zł**

**75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.389 zł**

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

Dotacja przyznana przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DTR-3101-14/13 z dnia 25 października 2013r.

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH  
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI  
ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 9.152.193 zł**

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

- podatek od nieruchomości,
- podatek rolny,
- podatek leśny,
- podatek od środków transportowych,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej (CIT),
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT),
- opłata skarbową,
- podatek od czynności cywilnoprawnych.

Dochody podatkowe gminy można podzielić na trzy grupy:

- dochody podatkowe gminy pobierane przez urzędy skarbowe,
- udziały w podatkach dochodowych,
- dochody podatkowe pobierane bezpośrednio przez organ podatkowy gminy.

Najważniejszym narzędziem polityki podatkowej gminy są podatki i opłaty pobierane przez organ podatkowy gminy. W zakresie tych wpływów przepisy prawne umożliwiają Radzie Miejskiej określenie wysokości stawek podatkowych oraz wprowadzenie dodatkowych zwolnień. Na poziom realizacji dochodów z tytułu podatków wpływają również udzielone w trakcie roku, w indywidualnych sprawach podatników ulgi podatkowe. Burmistrz posiada kompetencje do odraczania terminu zapłaty zobowiązania podatkowego, rozłożenia na raty lub umorzenia zaległości podatkowej ze względu na ważny interes podatnika lub ważny interes publiczny w odniesieniu do podatków pobieranych bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W przypadku dochodów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe, ulgi udzielane są przez te podmioty. Burmistrz wydaje jedynie opinię w sprawie zasadności udzielenia ulgi.

W budżecie na 2014 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 5.207.500 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- wzrost podatku od nieruchomości o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2013 roku tj. o 0,9%,
- wzrost podatku od środków transportowych o 5%,
- 69,28 zł za 1 dt jako średnią cenę skupu żyta będącą podstawą obliczenia podatku rolnego (średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowych 2014 ogłoszona przez Prezesa GUS wyniosła 69,28 zł za 1 dt),
- 171,05 zł za 1m<sup>3</sup> jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wyniosła 171,05 zł za 1m<sup>3</sup>).

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2013 roku ujęte zostały w budżecie na 2014 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 ST3-4820/10/2013.

**75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2.400 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. Zasady opodatkowania dochodów osób fizycznych z działalności gospodarczej w formie karty podatkowej reguluje ustawa o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych 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 2.900.060 zł**

**75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2.526.500 zł**

Podatek od nieruchomości

*Rozdział 75615 2.178.000 zł*

*Rozdział 75616 715.000 zł*

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

Pobierany jest na podstawie ustawy 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 2014 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 31 lipca 2013 roku.

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2014 rok przyjęto podstawę opodatkowania tj. dla gruntów – powierzchnię, dla budynków lub ich części powierzchnię użytkową dla budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – wartość, wynikającą z ewidencji podatkowej przy założeniu podwyższenia stawek podatkowych na rok 2014 o 0,9% oraz uwzględnieniu zwolnień w podatku od nieruchomości wynikających z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Podatek rolny

*Rozdział 75615 270.000 zł*

*Rozdział 75616 1.574.000 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 okres 11 kwartałów.

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 przyjętej prognozie wpływów z podatku rolnego uwzględniono ulgi inwestycyjne.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 roku średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 69,28 zł za 1 dt. W porównaniu do 2013 roku średnia cena skupu żyta uległa zmniejszeniu o 6,58 zł za 1 dt. Do projektu budżetu przyjęto średnią cenę skupu żyta wynikającą z komunikatu Prezesa GUS.

Podatek leśny

*Rozdział 75615 9.000 zł*

*Rozdział 75616 4.500 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 m<sup>3</sup> 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.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 października 2013 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku wyniosła 171,05 zł za 1m<sup>3</sup>.

Podatek od środków transportowych

*Rozdział 75615 380.000 zł*

*Rozdział 75616 77.000 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 2014 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 31 lipca 2013 roku. Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2014 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 7 października 2013 roku.

Planowane wpływy z podatku od środków transportowych ustalono w oparciu o dane występujące w bazie podatkowej pojazdów będących w posiadaniu osób fizycznych i prawnych.

Podatek od spadków i darowizn

*Rozdział 75616 10.000 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 lub 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

*Rozdział 75616 2.000 zł*

Zgodnie z art. 18a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych, rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych posiadających psy. Stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 100,00 zł rocznie od jednego psa.

Rada Miejska Łasin Uchwałą Nr XI/68/2007 z dnia 29 listopada 2007r. wprowadziła od dnia 1 stycznia 2008 roku opłatę od posiadania psów w wysokości 30,00 zł od każdego psa.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

*Rozdział 75615      60.000 zł*

*Rozdział 75616    120.000 zł*

Podatek wprowadzony ustawą z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych. Przedmiotem opodatkowania podatkiem od czynności cywilnoprawnych są:

- czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki i poręczenia, umowy darowizny, umowy dożywocia oraz ustanowienia odpłatnej renty, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, odpłatnego użytkowania oraz odpłatnej służebności, umowy depozytu nieprawidłowego, umowy spółki (aktu założycielskiego),
- zmiany wyżej wymienionych umów,
- orzeczenia sądów i ugody.

Głównym źródłem wpływów w podatku od czynności cywilnoprawnych są transakcje kupna-sprzedaży oraz wpisy na hipotekę.

Wpływy z różnych opłat

*Rozdział 75615      100 zł*

*Rozdział 75616    4.000 zł*

Wpływy z tytułu kosztów za wysyłanie upomnień w trybie egzekucji administracyjnej.

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

*Rozdział 75615      1.000 zł*

*Rozdział 75616    20.000 zł*

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

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

*Rozdział 75615    1.960 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.

**75618    Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw      957.000 zł**

Wpływy z opłaty skarbowej    33.000 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 95.000 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi 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. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłata z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszona jest w trzech równych ratach tj. do 31 stycznia, 31 maja, 30 września każdego roku. Wysokość wpływów z tego tytułu jest trudna do oszacowania, gdyż w znacznej mierze uzależniona jest ona od wysokości obrotu sprzedaży napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży. Inną przyczyną jest likwidacja działalności gospodarczej przez przedsiębiorców i co wiąże się z tym - rezygnacja z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, a także uruchamianie nowych punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

Uzyskane środki finansowe przeznacza się na rzecz profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 829.000 zł

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Opłata pobierana jest na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Łasin Nr XXXVI/164/2005 z dnia 30 grudnia 2005 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego na drogach gminnych w celu prowadzenia robót, umieszczania w pasie drogowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego, umieszczania w pasie drogowym obiektów budowlanych niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego oraz reklam, zajęcia pasa drogowego na prawach wyłączności. Planowane dochody stanowią kwotę 1.000 zł.

Opłata za gospodarowanie odpadami – 1 stycznia 2012 roku weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw. Od 1 lipca 2013 roku gminy zostały zobowiązane do zorganizowania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy.

Rada gminy mogła, w drodze uchwały stanowiącej akt prawa miejscowego, postanowić o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne.

W dniu 27 grudnia 2012r. Rada Miejska Łasin podjęła następujące uchwały:

- uchwałą Nr XXII/142/2012 w sprawie regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Miasta i Gminy Łasin;

- uchwałę Nr XXII/143/2012 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności;
- uchwałę Nr XXII/144/2012 w sprawie rodzajów dodatkowych usług świadczonych przez Miasto i Gminę Łasin w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów oraz wysokości cen za te usługi;
- uchwałę Nr XXII/145/2012 w sprawie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie mieszkają mieszkańcy, a powstają odpady;
- uchwałę Nr XXII/146/2012 w sprawie określenia terminu, częstotliwości i trybu uiszczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- uchwałę Nr XXII/147/2012 w sprawie szczegółowego sposobu i zakresu świadczenia usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów w zamian za uiszczoną przez właściciela nieruchomości opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty wynoszącej:

- 8,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny;
- 15,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy uzależniona jest od pojemności pojemnika i wynosi:

- od 24,00 zł do 436,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny,
- od 36,00 zł do 654,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Planowane dochody na 2014 rok w kwocie 828.000 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2013r.

## **75621    Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa                    2.766.233 zł**

Podatek dochodowy od osób fizycznych                    2.516.233 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3/4820/10/2013.

W 2014 roku udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,53%.

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 większe lub mniejsze od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Podatek dochodowy od osób prawnych 250.000 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 2014 roku wynosić będzie 6,71 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2013 roku.

## **758 RÓŻNE ROZLICZENIA 9.273.082 zł**

Projektowana na 2014 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 w wysokości 9.213.082 zł.

Gmina uzyska w 2014 roku z budżetu państwa:

- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 7.055.250 zł tj. o 94.686 zł mniej niż w 2013 roku;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 1.862.262 zł tj. o 1.053.677 zł mniej niż w 2013 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 890.613 zł,
  - kwotę uzupełniającą w wysokości 971.649 zł;
  - część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 295.570 zł tj. o 22.256 zł więcej niż w 2013 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 7.055.250 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 jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej.

Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012r. i dzień 10 października 2012r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2013r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012r. i dzień 10 października 2012r.)-zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

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 1.862.262 zł**

Subwencje ogólne z budżetu państwa 1.862.262 zł

z tego:

kwota podstawowa 890.613 zł

kwota uzupełniająca 971.649 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 60.000 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 295.570 zł**

Subwencje ogólne z budżetu państwa.

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 2014 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 2014 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 330.273 zł**

**80101 Szkoły podstawowe 27.000 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 22.200 zł

Dochody z najmu lokali mieszkalnych przy Szkole Podstawowej w Zawdzie i Wydrznie.

Pozostałe odsetki 2.800 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 2.000 zł

**80104 Przedszkola 117.290 zł**

Wpływy z różnych opłat 39.690 zł

Opłata stała obejmuje koszty zajęć opiekuńczo-wychowawczych oraz dydaktycznych wykraczających dziennie poza 5 godzinny pobyt dziecka w przedszkolu.

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XVI/99/2012 z dnia 30 marca 2012r. ustaliła opłatę w wysokości 2,00 zł za każdą rozpoczętą godzinę zajęć powyżej 5 godzin dziennie.

Zgodnie z art. 12 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2013r. o zmianie ustawy o systemie oświaty oraz niektórych innych ustaw, w przypadku gdy ustalona w uchwale rady gminy wysokość opłat za nauczanie, wychowanie i opiekę, prowadzone w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki przekracza 1 zł za godzinę zajęć, opłata ta od dnia 1 września 2013r. wynosi 1 zł.

Wpływy z usług 77.000 zł

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci wg stawek wprowadzonych Zarządzeniem Nr 1/2010 Dyrektora Przedszkola Miejskiego w Łasinie z dnia 12 lipca 2010r.

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 zarządzeniem w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu dokonuje się odpisu dziennej stawki żywieniowej.

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie personelu ustalono zgodnie z w/w Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola Miejskiego.

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 600 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

**80110 Gimnazja 8.800 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 6.200 zł

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

Pozostałe odsetki 1.600 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 1.000 zł

**80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 177.183 zł**

Wpływy z usług 177.183 zł

Odpłatność za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych. W Zespole Szkół Publicznych w Łasinie dzieci otrzymują obiad, w szkołach wiejskich kanapki i mleko. Dzienna opłata za posiłek wynosi 2,50 zł.

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

**852 POMOC SPOŁECZNA 3.603.020 zł**

**85203 Ośrodki wsparcia 360.316 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 360.000 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.17.3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

Pozostałe odsetki 316 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

**85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.538.972 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 2.523.900 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona jest na realizację zadań wynikających z następujących ustaw:

- ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych,
- ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

Wpływy z różnych dochodów                      3.072 zł

Dochody gminy z tytułu zwrotów zaliczek alimentacyjnych wypłaconych osobie uprawnionej – 50% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego.

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego    12.000 zł

Dochody gminy z tytułu zwrotów 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                      7.800 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację:

- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 2.600 zł.
- zadań własnych gmin tj. pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 5.200 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

**85214   Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe                      325.600 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 Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

**85216   Zasiłki stałe    38.400 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 Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

**85219 Ośrodki pomocy społecznej 172.048 zł**

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 170.000 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

Pozostałe odsetki 2.048 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

**85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 25.984 zł**

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 22.400 zł

Dotacja celowa przeznaczona na organizowanie i świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych w miejscu zamieszkania dla osób z zaburzeniami psychicznymi, o których mowa w art. 18 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej.

Wpływy z usług 3.584 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

**85295 Pozostała działalność 133.900 zł**

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 133.900 zł.

Dotacja przeznaczona jest na realizację Rządowego programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.17. 3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

**853 POZOSTAŁE ZADANIA Z ZAKRESU POLITYKI SPOŁECZNEJ 251.443 zł**

**85395 Pozostała działalność 251.443 zł**

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz płatności w ramach budżetów środków europejskich.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie w 2014 roku będzie realizował VII edycję projektu pod nazwą „Pomysł na aktywność” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej przez ośrodki pomocy społecznej, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 30.000 zł**

**90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 30.000 zł**

Wpływy z różnych opłat

Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska.

Wpływy z tytułu opłat i kar stanowią w 20 % dochód budżetu gminy, wpływy z tytułu opłat i kar za usuwanie drzew i krzewów stanowią w całości dochód budżetu gminy, z której terenu usunięto drzewa lub krzewy, wpływy z tytułu opłat i kar za składowanie i magazynowanie odpadów stanowią w 50 % dochód budżetu gminy, na której obszarze są składowane odpady.

Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-25, 29, 31, 32, 38-42 wyżej wymienionej ustawy.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 10.000 zł**

**92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 10.000 zł**

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 10.000 zł

Dochody z najmu świetlic wiejskich

## W Y D A T K I

( ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2014 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **25.057.009 zł.**

Wydatki bieżące przeznaczone są na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie. Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim realizacji zadań własnych gminy, a ich zakres pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych rosną. W zakresie wydatków ogółem największe środki w 2014 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (11.252.850 zł, co stanowi 44,9% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne wydatki budżetowe jest pomoc społeczna (5.492.435 zł, tj. 21,9% wydatków budżetu).

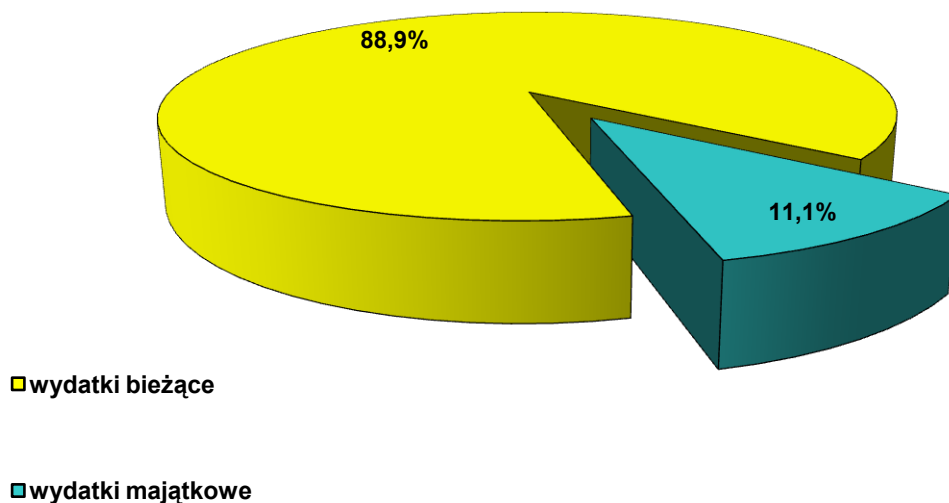
Analizując strukturę finansowania należy zwrócić uwagę, że oświata i edukacja finansowane są w około 62,7% subwencją oświatową i w około 37,3% dochodami własnymi gminy, natomiast w przypadku pomocy społecznej finansowanie kształtuje się następująco: subwencja w części równoważącej 5,6%, dotacje celowe 68,3% i dochody własne gminy 26,1%.

W roku 2014 na inwestycje zostaną przeznaczone środki w wysokości 2.773.670 zł tj. 11,1% 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    | 25.057.009 zł  |
| z tego            |                |
| wydatki bieżące   | 22.283.339 zł, |
| wydatki majątkowe | 2.773.670 zł.  |



W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

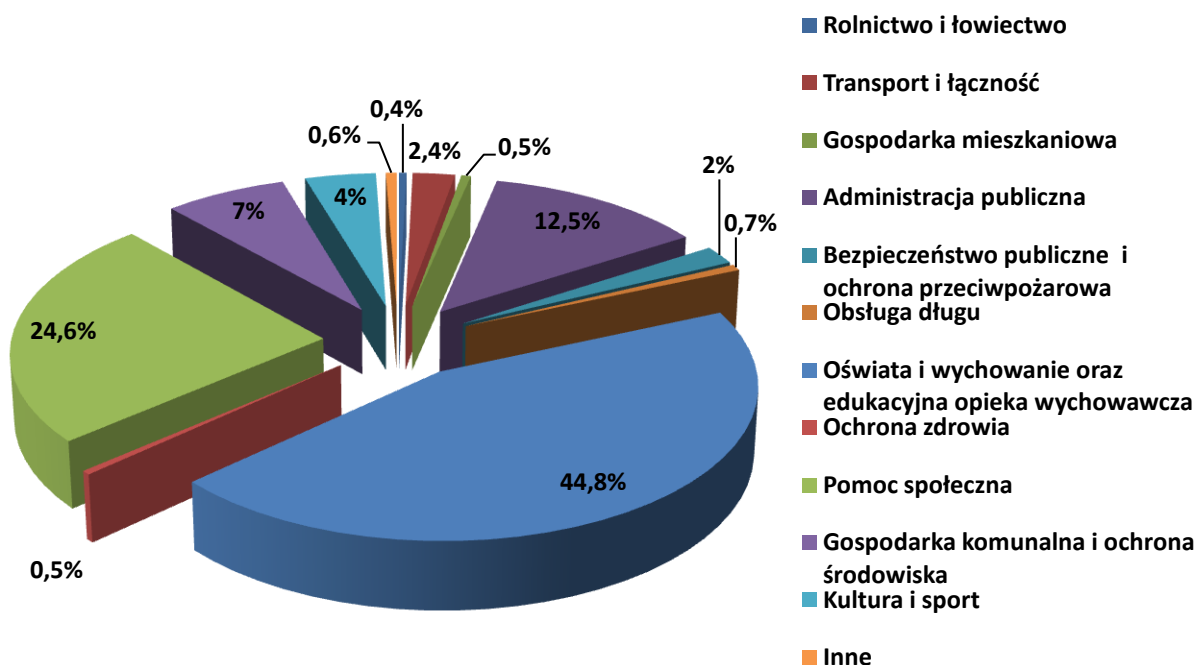
- wydatki jednostek budżetowych 16.786.608 zł z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.124.971 zł,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5.661.637 zł,
- dotacje na zadania bieżące 809.000 zł,
- wydatki na obsługę długu 146.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.260.788 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 280.943 zł.

**Wydatki bieżące budżetu gminy na 2014 rok**

| Lp           | Wydatki bieżące                                                       | Kwota w zł        | % udział w budżecie gminy |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|
| 1.           | Rolnictwo i łowiectwo                                                 | 96.000            | 0,4                       |
| 2.           | Transport i łączność                                                  | 536.792           | 2,4                       |
| 3.           | Gospodarka mieszkaniowa                                               | 121.000           | 0,5                       |
| 4.           | Administracja publiczna                                               | 2.794.551         | 12,5                      |
| 5.           | Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa                    | 438.173           | 2,0                       |
| 6.           | Obsługa długu                                                         | 146.000           | 0,7                       |
| 7.           | Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza               | 9.971.471         | 44,8                      |
| 8.           | Ochrona zdrowia                                                       | 97.000            | 0,5                       |
| 9.           | Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | 5.492.435         | 24,6                      |
| 10.          | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska                             | 1.554.185         | 7,0                       |
| 11.          | Kultura i sport                                                       | 898.343           | 4,0                       |
| 12.          | Inne ( działalność usługowa, rezerwy)                                 | 137.389           | 0,6                       |
| <b>Razem</b> |                                                                       | <b>22.283.339</b> | <b>100,0</b>              |

Wydatki bieżące budżetu gminy w podziale na działy klasyfikacji budżetowej prezentuje poniższy wykres graficzny.

### Wydatki bieżące budżetu gminy na 2014 rok



Szczegółowy podział planowanych na 2014 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

#### **010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 96.000 zł**

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

**01009 Spółki wodne 55.000 zł** dotację celową przeznaczono na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie miasta i gminy.

**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. Zadanie realizowane w ramach środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

**01030 Izby Rolnicze 37.000 zł** przeznaczono na wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych.

**600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.430.792 zł**

**60016 Drogi publiczne gminne 1.430.792 zł**

Środki przeznacza się na wydatki bieżące:

- oznakowanie poziome i pionowe dróg w mieście i gminie 15.000 zł,
- remont częściowy ulic i dróg po okresie zimowym 180.000 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 200.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000 zł,
- zakup materiału na remoncie dróg gminnych 20.000 zł,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego 119.792 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach 134.000 zł. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Urzędu Marszałkowskiego,
- remont ulicy C. Skłodowskiej 760.000 zł. Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania 50% dofinansowania zadania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

**700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 327.000 zł**

**70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 318.000 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, opłaty za wypisy z rejestru gruntów i ksiąg wieczystych, ogłaszanie w prasie lokalnej informacji o wywieszeniu wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży 31.000 zł.

Na remonty bieżące substancji mieszkaniowych przeznaczono 50.000 zł.

Zaplanowano wydatki dotyczące ogrzewania budynku w Przesławicach 40.000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano adaptację pomieszczeń budynku w Przesławicach na mieszkania komunalne. Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania wsparcia finansowego z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Rządowego programu wsparcia finansowego z Funduszu Dopłat tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych, noclegowni i domów dla bezdomnych 197.000 zł.

**70095 Pozostała działalność 9.000 zł**

Realizacja zadania inwestycyjnego w ramach funduszu sołeckiego - Poprawa infrastruktury Osiedla Mieszkaniowego przy ulicy Dworcowej.

**710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 26.000 zł**

**71035 Cmentarze 1.000 zł**

Utrzymanie i konserwacja obiektów cmentarnictwa wojennego na terenie miasta i gminy Łasin wykonywane w ramach zadania powierzonego.

**71095 Pozostała działalność 25.000 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.

**720 INFORMATYKA 20.000 zł**

**72095 Pozostała działalność 20.000 zł**

Miasto i Gmina Łasin przystąpiło do realizacji projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Środki zaplanowane w 2014 roku stanowią wkład własny gminy w realizację tego zadania.

**750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 2.794.551 zł**

**75011 Urzędy Wojewódzkie 232.107 zł**

Środki przeznacza się 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 zalicza się 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 130.507 zł.

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 3 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 228.825 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono także wydatki na nagrodę jubileuszową i odprawę emerytalną,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 3.282 zł.

**75022 Rady gmin 139.415 zł**

Wydatki związane z bieżącą działalnością Rady Miejskiej Łasin przeznaczone są na:

diety radnych oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej, pokrycie kosztów podróży służbowych radnych reprezentujących Miasto i Gminę Łasin 127.415 zł

obsługę administracyjną Rady Miejskiej 12.000 zł

w tym:

- zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady Miejskiej,

- zakup czasopism, kalendarzy, wyposażenia, naprawę sprzętu technicznego.

**75023 Urzędy gmin 2.321.629 zł**

Planowana na 2014 rok kwota **2.321.629 zł** stanowi 9,27% planowanych wydatków budżetowych ogółem.

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 25,67 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 1.773.595 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe, odprawę emerytalną i odprawę z tytułu upływu kadencji,
- wynagrodzenia bezosobowe 6.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 30.634 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2014 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.093,93 zł na 1 etat, uwzględniono również byłych pracowników - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 182,32 zł dla jednego emeryta lub rencistę),
- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 60.000 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników Urzędu - wykonanie badań lekarskich wstępnych i okresowych, zakup odzieży ochronnej dla osób zatrudnionych na stanowiskach obsługowych, okularów do pracy przy komputerze dla pracowników 3.500 zł.
- wynagrodzenia dla kuratorów 2.000 zł. Kuratorzy reprezentują prawa osób nieobecnych w postępowaniach administracyjnych prowadzonych z zakresu ewidencji ludności.

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 (zakup materiałów biurowych i druków, środków czystości, czasopism specjalistycznych, materiałów do napraw i remontów bieżących, wyposażenia biur, zakup sprzętu informatycznego, akcesoriów komputerowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych),
- dostawę energii elektrycznej, wody oraz energii cieplnej,
- przeprowadzanie remontów oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty za prowadzenie obsługi centrali telefonicznej i instalacji alarmowej, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych, nadzór informatyczny i opiekę autorską programów komputerowych, ogłoszenia, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za system informacji prawnej LEX, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, przeprowadzenie auditu pośredniego ISO,
- podróże służbowe krajowe,
- szkolenia pracowników,
- ubezpieczenie mienia,
- podatek VAT,
- opłaty za zastępstwo procesowe.

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

**75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 40.000 zł**

Na 2014 rok zaplanowano wydatki w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na:

- promocję miasta,
- obchody „Dni Łasina”,
- „Dożynki 2014”,
- 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 61.400 zł**

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 59.400 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 2.000 zł na funkcjonowanie Rad Sołeckich.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,  
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.389 zł**

**75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.389 zł**

Środki przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 438.173 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 426.173 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, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe pracowników zatrudnionych w OSP 214.154 zł - konserwatorzy pojazdów - strażę wiejskie 6 osób, OSP Łasin - 4 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji

wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Ponadto zatrudniony jest kapelmistrz orkiestry dętej OSP. Przeciętą zatrudnienia 5,75 etatu,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.291 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2014 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.093,93 zł na 1 etat ),
- ekwiwalent pieniężny dla członków OSP za uczestnictwo w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych wypłacany na podstawie uchwały Rady Miejskiej Łasin Nr XVIII/145/2008 z dnia 17 października 2008 roku 25.000 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 174.728 zł obejmują:

- zakup paliwa i części zamiennych do samochodów i motopomp,
- remonty sprzętu strażackiego,
- ubezpieczenie budynków remiz, samochodów i pozostałego sprzętu strażackiego oraz drużyn pożarniczych,
- przeglądy techniczne pojazdów,
- badania lekarskie,
- dostawę energii elektrycznej, wody i gazu,
- usługi telekomunikacyjne i bankowe,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- szkolenia ratowników OSP,
- organizację zawodów sportowo-pożarniczych i Turnieju Wiedzy Pożarniczej,
- remonty bieżące remiz,
- naprawy instrumentów muzycznych.

Kwotę 6.000 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego.

**75414 Obrona cywilna 2.000 zł**

Wydatki z zakresu obrony cywilnej przeznaczono na:

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

**757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 146.000 zł**

**75702 Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t. 146.000 zł**

Wydatki na spłatę odsetek od pożyczki zaciągniętej w 2011 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w Łasinie”.

**758 RÓŻNE ROZLICZENIA 110.000 zł**

**75818 Rezerwy ogólne i celowe 110.000 zł**

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki 50.000 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych kwota rezerwy ogólnej nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu. Zaplanowana kwota rezerwy ogólnej w budżecie na rok 2014 stanowi 0,2% planowanych wydatków ogółem.

2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 60.000 zł
- Zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowana kwota rezerwy celowej w budżecie na rok 2014 stanowi 0,54% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

## **801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 10.921.347 zł**

Z powodu zbyt niskiej subwencji oświatowej z budżetu państwa, niepokrywającej kosztów utrzymania szkół oraz niżu demograficznego gmina musi dokładać coraz większe środki na zadania oświatowe z dochodów własnych. Subwencja oświatowa od wielu lat nie pokrywa kosztów utrzymania szkół. W latach 2004-2005 niedobór wynosił jedynie 3% kosztów, jednak w kolejnych latach coraz bardziej się powiększał. Efekt jest taki, że subwencja oświatowa na 2014 rok pokryje tylko 83% planowanych kosztów utrzymania szkół. Z roku na rok wzrastają także koszty zadań oświatowych, które w całości finansowane są ze środków własnych gminy. Koszty utrzymania szkół oraz koszty realizacji innych zadań oświatowych i edukacyjnych stanowią największą pozycję budżetu gminy.

W roku szkolnym 2013/2014 po raz kolejny uległa zmniejszeniu w porównaniu do roku szkolnego 2012/2013 liczba uczniów o 39 (szkoły podstawowe 9 uczniów, gimnazja 30 uczniów). Zmniejszenie liczby uczniów skutkuje zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2014 rok.

Na podstawie wstępnej informacji Ministerstwa Finansów część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy Łasin na 2014 rok wynosi 7.055.250 zł i jest niższa o 94.686 zł w stosunku do roku 2013 i o 516.351 zł w stosunku do 2012 roku.

Na realizację zadań oświatowych, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową zaplanowano dofinansowanie z dochodów własnych w wysokości 1.460.020 zł. Wydatki na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane w całości ze środków własnych gminy ustalono w wysokości 2.737.580 zł.

### **Wydatki na Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w 2014 roku**

| Dział                                                                  | Rozdział | Kwota     | Finansowanie z subwencji oświatowej | Finansowanie ze środków własnych gminy |
|------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|-------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Zadania oświatowe, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową</b> |          |           |                                     |                                        |
| 801                                                                    | 80101    | 4.969.267 | 4.147.527                           | 821.740                                |
|                                                                        | 80110    | 2.989.460 | 2.451.357                           | 538.103                                |

**Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2014 rok**

|                                                                |       |                   |                  |                  |
|----------------------------------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|
|                                                                | 80146 | 41.379            | 33.932           | 7.447            |
|                                                                | 80195 | 75.045            | 61.537           | 13.508           |
|                                                                | 80148 | 242.228           | 198.627          | 43.601           |
| 854                                                            | 85401 | 193.755           | 158.876          | 34.879           |
|                                                                | 85446 | 1.419             | 1.164            | 255              |
|                                                                | 85495 | 2.717             | 2.230            | 487              |
| <b>Razem</b>                                                   |       | <b>8.515.270</b>  | <b>7.055.250</b> | <b>1.460.020</b> |
| <b>Zadania oświatowe finansowane ze środków własnych gminy</b> |       |                   |                  |                  |
| 801                                                            | 80103 | 210.641           |                  | 210.641          |
|                                                                | 80104 | 1.995.508         |                  | 1.995.508        |
|                                                                | 80113 | 373.860           |                  | 373.860          |
|                                                                | 80146 | 3.555             |                  | 3.555            |
|                                                                | 80195 | 20.404            |                  | 20.404           |
| 854                                                            | 85412 | 52.000            |                  | 52.000           |
|                                                                | 85415 | 81.612            |                  | 81.612           |
| <b>Razem</b>                                                   |       | <b>2.737.580</b>  |                  | <b>2.737.580</b> |
| <b>Ogółem</b>                                                  |       | <b>11.252.850</b> | <b>7.055.250</b> | <b>4.197.600</b> |
| <b>%</b>                                                       |       |                   | <b>62,70</b>     | <b>37,30</b>     |

**80101 Szkoły podstawowe** - środki w kwocie **4.969.267 zł** przeznacza się na utrzymanie 4 szkół podstawowych do których uczęszcza 519 uczniów w 31 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 50,86 etatów nauczycieli;
- 18,75 etatów pracowników administracyjno-usługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.844.750 zł, w tym:
  - wynagrodzenia nauczycieli 2.306.997 zł
  - wynagrodzenia obsługi 537.753 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 619.089 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 227.543 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 17.600 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.093,93 zł na 1 etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 161.484 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 190.422 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 682.300 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano:

- dofinansowanie projektu „Zakup tablic interaktywnych dla szkół podstawowych” 58.869 zł,
  - budowę placów zabaw przy Szkole Podstawowej w Szonowie i Zawdzie 167.210 zł.
- Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadań z Ministerstwa Edukacji Narodowej w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”.

***Koszty związane z kształceniem 1 ucznia szkoły podstawowej w 2014 roku wyniosą 9.139 zł.***

**80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** - planowana kwota **210.641 zł** przeznaczona jest na wydatki dotyczące utrzymania klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 64 uczniów, stan zatrudnienia 3,15 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 146.193 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 31.767 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.239 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 9.072 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 12.370 zł.

***Koszty związane z kształceniem 1 ucznia oddziału przedszkolnego w 2014 roku wyniosą 3.291 zł.***

**80104 Przedszkola 1.995.508 zł**

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

W roku 2014 na funkcjonowanie Przedszkola przeznaczona jest kwota w wysokości 945.508 zł.

Opieką przedszkolną objętych jest 172 dzieci wychowujących się w 7 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 8,18 etatów nauczycieli,
- 6 etatów pracowników administracyjno-obługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 495.328 zł, w tym:
  - wynagrodzenia nauczycieli 355.468 zł
  - wynagrodzenia obsługi 139.860 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 130.604 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 43.017 zł,

- wynagrodzenia bezosobowe 5.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.093,93 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 30.121 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 35.583 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 200.555 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano:

- wkład własny na realizację inwestycji „Budowa przedszkola”, przy założeniu otrzymania 85% dofinansowania zadania ze środków europejskich 1.050.000 zł;
- zakup zmywarki 5.300 zł.

***Koszty związane z utrzymaniem 1 dziecka w Przedszkolu w 2014 roku wyniosą 5.466 zł.***

**80110 Gimnazja** - na szkolnictwo gimnazjalne przeznacza się środki w kwocie **2.989.460 zł** na utrzymanie 2 szkół gimnazjalnych do których uczęszcza 283 uczniów w 14 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 37 etatów nauczycieli,
- 5 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

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

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.812.457 zł, w tym
  - wynagrodzenia nauczycieli 1.684.650 zł
  - wynagrodzenia obsługi 127.807 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 400.227 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 144.056 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 11.700 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.093,93 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 109.147 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 148.773 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 363.100 zł.

***Koszty związane z kształceniem 1 ucznia gimnazjum w 2014 roku wyniosą 10.563 zł.***

**80113 Dowożenie uczniów do szkół** - planowana kwota **373.860 zł** przeznaczona jest na:

- zwrot kosztów biletów komunikacji publicznej dla uczniów,  
Zgodnie z art. 17 ust. 3 pkt 1 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu albo 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.

Na podstawie art. 17 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty, gmina może zorganizować bezpłatny transport, zapewniając opiekę w czasie przewozu, gdy droga dziecka z domu do szkoły nie przekracza odległości wyżej określonych.

- zwrot kosztów transportu uczniów niepełnosprawnych do szkół na podstawie art. 17 ust. 3a pkt 1 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.
- zatrudnienie 4 osób (2 etaty) do opieki nad dziećmi dowożonymi.  
Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzeniami bezosobowymi oraz odpisem na ZFŚS wynoszą 73.860 zł.

**80146 Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli 44.934 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       | 2.306.997 zł |
| Wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych | 146.193 zł   |
| Wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów                | 1.684.650 zł |
| Wynagrodzenia nauczycieli przedszkola              | 355.468 zł   |
|                                                    | -----        |
|                                                    | 4.493.308 zł |

Z tego 1% wynosi 44.934 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną na rok szkolny 2013/2014 za doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy - porozumienia z Miastem Toruń i Grudziądz.

**80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 242.228 zł**

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano 177.183 zł. Na zakup wyposażenia stołówek szkolnych przeznaczono 2.000 zł. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz odpisem na ZFŚS pracowników stołówek szkolnej w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie zaplanowano 63.045 zł.

**80195 Pozostała działalność 95.449 zł**

Planowane wydatki przeznacza się na:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS informatyka zatrudnionego w celu realizacji projektu „Wioska internetowa – kształcenie na odległość na terenach wiejskich” 14.897 zł,
- wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego 1.200 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obslugowych emerytów i rencistów szkół i przedszkola 65.871 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 13.481 zł.

Zgodnie z art. 72 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela 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 ustalono środki finansowe w wysokości 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli

$$4.493.308 \text{ zł} \times 0,3\% = 13.481 \text{ zł}$$

## **851 OCHRONA ZDROWIA**

**283.460 zł**

### **85111 Szpitale ogólne 186.460 zł**

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

W 2014 roku SP ZOZ będzie realizował projekt pn „e-Usługi, e-Organizacja – pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego” w części dotyczącej komponentu „e-Zdrowie w województwie kujawsko-pomorskim”.

### **85153 Zwalczanie narkomanii 2.000 zł**

Zaplanowaną kwotę 2.000 zł przeznacza się na realizację programu profilaktycznego z zakresu zapobiegania narkomanii oraz na zakup materiałów związanych z integracją społeczną osób wychodzących z narkomanii.

### **85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 95.000 zł**

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2014 roku zaplanowano kwotę 95.000 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 środowiskowych,

- 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,
- wycieczki profilaktyczne dla dzieci i młodzieży,
- dotację dla organizacji i innych podmiotów realizujących gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na organizację obozu sportowego, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

**852 POMOC SPOŁECZNA                      5.240.992 zł**

**Wydatki na Pomoc społeczną w 2014 roku**

| <b>Dział</b> | <b>Rozdział</b> | <b>Kwota</b>     | <b>Finansowanie z dotacji celowych</b> | <b>Finansowanie ze środków własnych gminy</b> |
|--------------|-----------------|------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 852          | 85201           | 180.000          |                                        | 180.000                                       |
|              | 85202           | 122.000          |                                        | 122.000                                       |
|              | 85203           | 453.000          | 360.000                                | 93.000                                        |
|              | 85205           | 1.000            |                                        | 1.000                                         |
|              | 85206           | 22.913           |                                        | 22.913                                        |
|              | 85212           | 2.592.100        | 2.523.900                              | 68.200                                        |
|              | 85213           | 7.800            | 7.800                                  |                                               |
|              | 85214           | 455.600          | 325.600                                | 130.000                                       |
|              | 85215           | 471.307          |                                        | 471.307                                       |
|              | 85216           | 38.400           | 38.400                                 |                                               |
|              | 85219           | 546.808          | 170.000                                | 376.808                                       |
|              | 85228           | 22.400           | 22.400                                 |                                               |
|              | 85232           | 61.300           |                                        | 61.300                                        |
|              | 85295           | 266.364          | 133.900                                | 132.464                                       |
| <b>Razem</b> |                 | <b>5.240.992</b> | <b>3.582.000</b>                       | <b>1.658.992</b>                              |
| <b>%</b>     |                 |                  | <b>68,35</b>                           | <b>31,65</b>                                  |

**85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze                      180.000 zł**

Zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej w przypadku umieszczenia dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki w wysokości:

- 10% w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 30% w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,
- 50% w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej

średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka albo środków finansowych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej oraz środków finansowych na bieżące funkcjonowanie tej placówki.

Na dzień 30 września 2013 roku w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywa 9 dzieci.

### **85202 Domy pomocy społecznej 122.000 zł**

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej.

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, niemogącej 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 i decyzję ustalającą opłatę za pobyt w 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:

- mieszkaniiec 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. 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).

Obecnie w Domach Pomocy Społecznej przebywa 5 osób.

### **85203 Ośrodek Wsparcia 453.000 zł**

Środowiskowy Dom Samopomocy jest profesjonalną placówką dziennego pobytu dla 25 osób z zaburzeniami psychicznymi. Podstawowym zadaniem domu jest podtrzymywanie i rozwijanie umiejętności osób uczestniczących w zajęciach do samodzielnego życia w społeczeństwie i funkcjonowania w środowisku.

W 2014 roku na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie zaplanowano środki w wysokości 453.000 zł, w tym:

- dotacja z budżetu Wojewody 360.000 zł,
- środki własne gminy 93.000 zł.

Stan zatrudnienia 9 osób (8,25 etatu). Ośrodek zapewnia opiekę lekarską. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS przeznaczono kwotę 354.763 zł.

Pozostałą kwotę 98.237 zł 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, szkolenia, podróże służbowe.

**85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1.000 zł**

Uchwałą nr IV/26/2011 z dnia 16 lutego 2011 roku Rada Miejska Łasin określiła warunki funkcjonowania Zespołu interdyscyplinarnego zajmującego się przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie.

Zespół interdyscyplinarny tworzy burmistrz, powołując do niego przedstawicieli: jednostek organizacyjnych pomocy społecznej, gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych, Policji, oświaty, ochrony zdrowia i organizacji pozarządowych.

Na obsługę organizacyjno-techniczną zespołu przeznacza się 1.000 zł.

**85206 Wspieranie rodziny 22.913 zł**

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadziła funkcję asystenta rodziny, który ma pomagać rodzinie nie tylko w problemach wychowawczych, ale również w codziennych sprawach.

Asystent rodziny prowadzi pracę z rodziną za jej zgodą i z jej aktywnym udziałem, motywując rodzinę do aktywnego współdziałania w realizacji planu pracy z rodziną. Praca z rodziną jest prowadzona także w przypadku czasowego umieszczenia dziecka poza rodziną.

Zaplanowaną na 2014 rok kwotę 22.913 zł przeznacza się na :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla asystenta rodziny zatrudnionego w wymiarze 0,5 etatu kalkulacyjnego,
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów, podróże służbowe, szkolenia.

**85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.592.100 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 2.592.100 zł z tego na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych
  - zasiłków rodzinnych z dodatkami,
  - zasiłków pielęgnacyjnych,
  - świadczeń pielęgnacyjnych,
- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego kwotę 2.388.183 zł
- składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwotę 60.000 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych są finansowane z dotacji celowej. Jednak ze względu

na fakt, że środki na obsługę administracyjną w wysokości 3% dotacji otrzymanej nie wystarczają na pokrycie ponoszonych kosztów, część z nich jest finansowana ze środków własnych gminy.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 143.917 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 100.402 zł ( 3 etaty kalkulacyjne)
- pochodne od wynagrodzeń 21.342 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 8.091 zł
- odpis na ZFŚS 3.282 zł
- wydatki na rzecz osób fizycznych 200 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 10.600 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 7.800 zł**

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały, jeżeli nie podlegają one obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego tytułu. Opłacanie w/w składek należy do zadań własnych gminy, na realizację których gmina otrzyma dotację celową w wysokości 5.200 zł.

Na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne Wojewoda przyznał dotację celową w wysokości 2.600 zł.

**85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 455.600 zł**

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości 455.600 zł, w tym środki stanowiące dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 325.600 zł.

Przyjmując, iż w roku 2014 wyżej wymienioną formą pomocy zostanie objęta podobna ilość środowisk, należy przypuszczać iż wstępna kwota dotacji okaże się nie wystarczająca. Z praktyki wynika jednak, że dotacja ulega zwiększeniu w ciągu roku.

W kwocie 455.600 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 325.600 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 95.500 zł,
- zasiłki celowe – wkład własny w realizację projektu systemowego „Pomysł na aktywność” 29.500 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych nie podlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 5.000 zł.

**85215 Dodatki mieszkaniowe 471.307 zł**

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 450.000 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą dodatków mieszkaniowych wynoszą 21.307 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 14.131 zł ( 0,5 etatu kalkulacyjnego)
- pochodne od wynagrodzeń 2.995 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.092 zł
- odpis na ZFŚS 547 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 2.542 zł

**85216 Zasiłki stałe 38.400 zł**

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej Wojewoda Kujawsko-Pomorski wstępnie przeznaczył kwotę 38.400 zł.

W ramach zadań własnych Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej będzie wypłacał zasiłki stałe. Zasiłek przysługuje osobie pełnoletniej, (samotnie gospodarującej lub w rodzinie) niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, spełniającej określone kryteria dochodowe.

**85219 Ośrodki pomocy społecznej 546.808 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.

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 170.000 zł,
- środki z budżety gminy 376.808 zł.

Zatrudnienie:

- kierownik – 1 etat
- pracownicy socjalni - 5 etatów ( w tym 1 etat finansowany z projektu „Pomysł na aktywność”),
- pracownicy księgowości – 2 etaty,
- pracownicy administracyjni – 1,5 etatu,
- opiekunki domowe – 1,5 etatu,
- pielęgniarka – 1 etat.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS w 2014 roku wyniosą 514.438 zł.

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 3.000 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 29.370 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2014 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.

**85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 22.400 zł**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W 2014 roku na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń osoby realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowano 22.400 zł.

**85232 Centra integracji społecznej 61.300 zł**

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

W Klubie Integracji Społecznej zatrudnionych jest 2 pracowników, w tym doradca zawodowy (1,5 etatu kalkulacyjnego).

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS w 2014 roku wyniosą 58.014 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 3.286 zł.

**85295 Pozostała działalność 266.364 zł**

W 2014 roku dożywianie realizowane będzie w ramach programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Program ten poza dziećmi obejmuje również osoby dorosłe, w szczególności starsze, chore i niepełnosprawne. MGOPS realizując zadanie przyznaje osobom i rodzinom znajdującym się w niedostatku, obok pomocy finansowej, posiłki w naturze wydawane przez szkoły. Zadanie realizowane jest w ramach przyznanej dotacji oraz środków własnych gminy. Należy zaznaczyć, że ustawa o dożywianiu wskazuje na nie mniejszy niż 40% udział środków własnych gminy w przewidywanych kosztach dożywiania, który może być zmniejszony tylko za zgodą Wojewody.

Zaplanowaną na 2014 rok kwotę 266.364 zł przeznacza się na:

- realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 246.364 zł ( dotacja celowa 133.900 zł, środki własne gminy 112.464 zł),
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych 20.000 zł.

**853 POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ 251.443 zł**

**85395 Pozostała działalność**

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie w 2014 roku będzie realizował VII edycję projektu pod nazwą „Pomysł na aktywność” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Poddziałanie 7.1.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji społecznej przez ośrodki pomocy społecznej, współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego.

**854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 331.503 zł**

**85401 Świetlice szkolne** - wydatki w kwocie **193.755 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 obejmują wynagrodzenia osobowe wraz z

pochoďnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS dla 1,5 etatu nauczycieli opiekujących się dziećmi.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 141.873 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 30.687 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 10.054 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 4.320 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 6.671 zł,
- pozostałe usługi 150 zł.

**85412 Kolonie, obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży 52.000 zł**

Rok 2014 będzie kolejnym rokiem, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach.

**85415 Pomoc materialna dla uczniów 81.612 zł**

Zaplanowano środki na:

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (do których ma zastosowanie art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych stanowiący, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania) 60.000 zł.
- wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wynoszą 21.612 zł, z tego:
  - wynagrodzenia osobowe 14.679 zł ( 0,5 etatu kalkulacyjnego)
  - pochodne od wynagrodzeń 3.120 zł
  - dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.180 zł
  - odpis na ZFŚS 547 zł
  - pozostałe wydatki rzeczowe 2.086 zł

Na realizację Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna” oraz na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Na 2014 rok nie zaplanowano środków finansowych z dotacji celowych na w/w zadania z uwagi na brak informacji od Wojewody.

**85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1.419 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 141.873 zł

z tego 1% wynosi 1.419 zł

**85495 Pozostała działalność 2.717 zł**

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.291 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 426 zł.

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

$$141.873 \text{ zł} \times 0,3\% = 426 \text{ zł}$$

**900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 1.740.016 zł**

**90002 Gospodarka odpadami 1.100.511 zł**

Wydatki tego rozdziału przeznaczają się na realizację zadań wynikających ze znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach. Zgodnie z ustawą z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- odbierania, transportu, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- obsługi administracyjnej tego systemu.

Na realizację nowego zadania zaplanowano wydatki w kwocie 1.012.590 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę administracyjną zadania 101.436 zł, w tym:  
wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe -2 etaty, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 94.436 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 7.000 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 145.300 zł;
- odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 665.854 zł;
- utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 100.000 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą monitorowania wysypiska odpadów komunalnych w Szczepankach 15.000 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wkład własny gminy na realizację projektu „Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w gminie Łasin” 72.921 zł.

**90003 Oczyszczanie miast i wsi 16.000 zł**

Kwotę 15.000 zł przeznaczają się na wywóz odpadów stałych, opróżnianie koszy ulicznych, sprzątanie ulic, skwerów, parku i obrzeży jeziora.

W ramach środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano wydatki związane z likwidacją dzikich wysypisk śmieci oraz akcją „Sprzątanie świata” 1.000 zł.

**90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 41.099 zł**

Środki w kwocie 35.000 zł pochodzące z dochodów własnych gminy oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na:

- konserwację zieleńców i skwerów ulicznych,
- dokonywanie nasadzeń kwiatów w gazonach na terenie miasta,
- tworzenie nowych terenów zieleni,
- zakup drzew i krzewów.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki dotyczące zagospodarowania terenów zielonych na wsiach 6.099 zł.

#### **90013 Schroniska dla zwierząt 58.000 zł**

Na finansowanie Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami - utrzymanie zwierząt z terenu gminy w schronisku dla zwierząt w Grudziądzu przeznacza się 58.000 zł.

#### **90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 250.000 zł**

Na prawidłowe oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych zaplanowano kwotę 247.000 zł.

Środki przeznacza się na:

- dostawę energii elektrycznej,
- konserwację urządzeń oświetlenia drogowego (518 szt.).

Na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 3.000 zł.

#### **90095 Pozostała działalność 274.406 zł**

Środki w kwocie 225.628 zł przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS dwóch pracowników gospodarczych,
- finansowanie pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych skierowanych przez Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu (wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń, narzędzia i materiały do robót publicznych, badania lekarskie).

Na działania mające na celu zwiększenie zdrowotności zwierząt, polepszenie warunków ich bytowania, realizację programu regulacji populacji bezdomnych zwierząt w gminie oraz na dofinansowanie kosztów zakupu karmy dla zwierząt i przeprowadzenie akcji sterylizacyjnej zaplanowano 10.000 zł.

Na aktualizację Gminnego programu ochrony środowiska zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. zaplanowano 6.000 zł.

6.000 zł przeznaczono na dofinansowanie opracowania Planu Gospodarki Niskoemisyjnej w ramach konkursu organizowanego przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej jako Instytucję Wdrażającą Priorytet IX Infrastruktura energetyczna przyjazna środowisku i efektywność energetyczna Działanie 9.3 Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej, współfinansowane ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, działający na podstawie Umowy z Ministrem Gospodarki.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 26.778 zł.

**921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 641.743 zł**

**92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 23.934 zł**

Środki przeznacza się na organizację imprez na wsi – organizację festynów, zakup nagród.  
Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego.

**92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 458.809 zł**

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 342.000 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich - zakup wyposażenia, energii elektrycznej i wody, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 58.000 zł.

Planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 58.809 zł obejmują zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

**92116 Biblioteki 135.000 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.

**92195 Pozostała działalność 4.000 zł** przeznaczono na dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin.

**926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT 256.600 zł**

**92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 252.000 zł**

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu 145.000 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 15.000 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty 107.000 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.

Przyznane dotacje pozwolą na dofinansowanie:

- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w piłce nożnej,
- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w tenisie stołowym,
- upowszechnianie kultury fizycznej osób z niepełnosprawnością,
- organizacji Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego Juniorów.

**92695 Pozostała działalność                      4.600 zł**

Na zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane w ramach funduszu sołeckiego przeznacza się kwotę 4.600 zł.

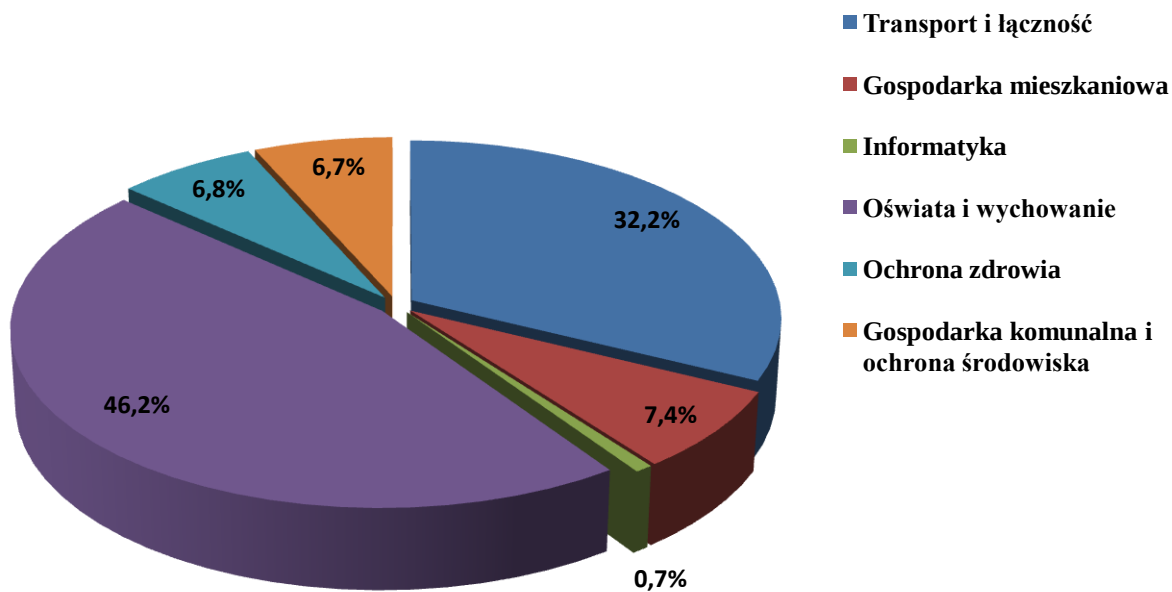
## ZADANIA INWESTYCYJNE

( ZAŁĄCZNIK Nr 3 )

W roku 2014 na zadania inwestycyjne przewidziano kwotę 2.773.670 zł co stanowi 11,1% wydatków budżetowych ogółem.

| Wydatki inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej | Planowana kwota w zł | % udział w wydatkach inwestycyjnych |
|---------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|
| Transport i łączność                                    | 894.000              | 32,2                                |
| Gospodarka mieszkaniowa                                 | 206.000              | 7,4                                 |
| Informatyka                                             | 20.000               | 0,7                                 |
| Oświata i wychowanie                                    | 1.281.379            | 46,2                                |
| Ochrona zdrowia                                         | 186.460              | 6,8                                 |
| Gospodarka komunalna i ochrona środowiska               | 185.831              | 6,7                                 |
| <b>Razem</b>                                            | <b>2.773.670</b>     | <b>100,0</b>                        |

### Wydatki inwestycyjne na 2014 rok



**600 Transport i łączność 894.000 zł**

**Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne**

**► Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach (działka nr 83)**

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja 933 mb drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach (działka nr 83).

Szacunkowa wartość zadania 190.000 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 190.000 zł w tym:

- środki własne gminy 134.000 zł,

- Urząd Marszałkowski 56.000 zł.

Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Urzędu Marszałkowskiego.

**► Remont ulicy C. Skłodowskiej**

Przedmiotem inwestycji jest remont ulicy C. Skłodowskiej w Łasinie.

Szacunkowa wartość zadania 1.460.000 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 1.460.000 zł w tym:

- środki własne gminy 760.000 zł,

- budżet państwa 700.000 zł.

Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania 50% dofinansowania zadania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

**700 Gospodarka mieszkaniowa 206.000 zł**

**Rozdział 70005 Gospodarka mieszkaniowa**

**► Adaptacja pomieszczeń budynku w Przesławicach na mieszkania komunalne**

Miasto i Gmina Łasin złożyła w Banku Gospodarstwa Krajowego wnioszek o wsparcie finansowe adaptacji pomieszczeń budynku w Przesławicach na mieszkania komunalne w ramach Rządowego programu wsparcia finansowego z Funduszu Dopłat tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych, noclegowni i domów dla bezdomnych.

Celem programu finansowego wsparcia w zakresie tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych, noclegowni i domów dla bezdomnych jest zwiększenie zasobu lokali oraz pomieszczeń służących zaspokajaniu potrzeb osób najuboższych. Obsługa programu została powierzona Bankowi Gospodarstwa Krajowego.

Szacunkowa wartość zadania 320.000 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 320.000 zł w tym:

- środki własne gminy 197.000 zł,
- Bank Gospodarstwa Krajowego 123.000 zł.

Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania pomocy finansowej z BGK.

### **Rozdział 70095 Pozostała działalność**

#### **► Poprawa infrastruktury Osiedla Mieszkaniowego przy ulicy Dworcowej**

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2014 roku przez sołectwo Łasin Wybudowanie w ramach funduszu soleckiego.

Szacunkowa wartość zadania 9.000 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 9.000 zł - środki własne gminy

## **720 Informatyka 20.000 zł**

### **Rozdział 72095 Pozostała działalność**

#### **► Wkład własny na realizację projektu „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”**

Miasto i Gmina Łasin przystąpiło do realizacji projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Środki zaplanowane w 2014 roku stanowią wkład własny gminy w realizację tego zadania.

Szacunkowa wartość zadania 20.000 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 20.000 zł - środki własne gminy.

## **801 Oświata i wychowanie 1.281.379 zł**

### **Rozdział 80101 Szkoły podstawowe**

#### **► Wkład własny na realizację projektu „Zakup tablic interaktywnych dla szkół podstawowych”**

25 kwietnia 2013r. została zawarta umowa partnerska określająca zasady współpracy przy realizacji projektu pn. „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013. Celem projektu jest wyposażenie szkół podstawowych w narzędzia poprawiające efektywność procesu kształcenia poprzez dostawę tablic interaktywnych do nauczania z wykorzystaniem technik multimedialnych oraz budowę systemu dystrybucji treści edukacyjnych.

W ramach projektu zaplanowano dofinansowanie zakupu 16 tablic interaktywnych dla wszystkich szkół podstawowych.

Szacunkowa wartość zadania 58.869 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 58.869 zł – środki własne gminy.

► **Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Szonowie**

W październiku 2013 roku gmina złożyła w Urzędzie Wojewódzkim w Bydgoszczy wniosek o dofinansowanie budowy placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Szonowie w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”.

Szacunkowa wartość zadania 147.566 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 147.566 zł w tym:

- środki własne gminy 83.716 zł,
- Ministerstwo Edukacji Narodowej 63.850 zł.

Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania z budżetu państwa.

► **Budowa placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Zawdzie**

W październiku 2013 roku gmina złożyła w Urzędzie Wojewódzkim w Bydgoszczy wniosek o dofinansowanie budowy placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Zawdzie w ramach rządowego programu „Radosna szkoła”.

Szacunkowa wartość zadania 147.344 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 147.344 zł w tym:

- środki własne gminy 83.494 zł,
- Ministerstwo Edukacji Narodowej 63.850 zł.

Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania z budżetu państwa.

► **Budowa przedszkola**

Zaplanowano wkład własny na realizację inwestycji „Budowa przedszkola”, przy założeniu otrzymania 85% dofinansowania zadania ze środków europejskich.

Szacunkowa wartość zadania 7.000.000 zł.

Termin realizacji 2014-2015 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 1.050.000 zł środki własne gminy.

► **Zakupy inwestycyjne**

Zaplanowano zakup zmywaki dla Przedszkola Miejskiego w Łasinie

Szacunkowa wartość zadania 5.300 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 5.300 zł środki własne gminy.

**851 Ochrona zdrowia 186.460 zł**

**Rozdział 85111 Szpitale ogólne**

**► Dofinansowanie projektu pn „e-Usługi, e-Organizacja – pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego” w części dotyczącej komponentu „e-Zdrowie w województwie kujawsko-pomorskim”**

Szacunkowa wartość zadania 186.460 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 186.460 zł – środki własne gminy.

Rada Miejska Łasin Uchwałą Nr XXXVIII/295/2010 z dnia 28 października 2010 roku podjęła zobowiązanie zabezpieczenia w budżecie Miasta i Gminy Łasin środków finansowych stanowiących wkład własny w wysokości 25% kosztów realizacji przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łasinie następujących zadań:

- uzupełnienie i modernizacja infrastruktury teleinformatycznej w szpitalach – uczestnikach projektu „e-Usługi e-Organizacja - pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego”,
- dostawa sprzętu i oprogramowania umożliwiającego archiwizację i dystrybucję badań o charakterze obrazowym wraz z systemami do pośredniej radiologii cyfrowej,
- wdrożenie nowego lub uzupełnienie i modernizacja oprogramowania zarządzającego dla części medycznej szpitala wraz z wdrożeniem, niezbędnym sprzętem serwerowym oraz przeprowadzeniem niezbędnych szkoleń.

**Rozdział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska      185.831 zł**

**Rozdział 90002 Gospodarka odpadami**

**► Utworzenie punktu selektywnej zbiórki odpadów komunalnych**

Szacunkowa wartość zadania 470.000 zł.

Termin realizacji 2013-2015 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 100.000 zł – środki własne gminy.

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gmina tworzy i utrzymuje punkt selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

**► Rekultywacja gminnego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w gminie Łasin**

Szacunkowa wartość zadania 3.671.030 zł.

Termin realizacji 2013-2015 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 72.921 zł – środki własne gminy.

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXVI/168/2013 z dnia 15 maja 2013r. wyraziła wolę przystąpienia Miasta i Gminy Łasin do realizacji projektu pod nazwą „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze” w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, Działanie 2.1 Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych. Ministerstwo Środowiska ogłosiło konkurs (nr

7/POIiŚ/2.1/03/2013) na dofinansowanie projektów rekultywacji składowisk odpadów komunalnych lub ich wydzielonych części na cele przyrodnicze, dla których wydano stosowne decyzje dotyczące ich zamknięcia lub przewiduje się wydanie takich decyzji. Celem projektu jest przywrócenie wartości użytkowych gruntów poprzez właściwe ukształtowanie terenu, odtworzenie gleby, uregulowanie właściwych stosunków wodnych, wprowadzenie roślinności, ochronę lub introdukcję roślin, rewitalizację gleby oraz działania związane z odgazowaniem składowiska.

Urząd Marszałkowski w Toruniu wspólnie z 23 partnerami przygotował kompleksowy projekt, który zakłada rekultywację 23 składowisk odpadów na terenie regionu.

W gminie Łasin zadanie dotyczy rekultywacji składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Szczepankach (działka nr ewid. 257/4).

W budżecie na 2014 rok zaplanowano 5 % udział własny gminy, pozostałe środki (85% POIŚ, 10% WFOŚiGW) zostaną wprowadzone do budżetu po podpisaniu umowy na realizację zadania.

### **Rozdział 90095 pozostała działalność**

#### **► Poprawa infrastruktury komunalnej i rekreacyjnej sołectwa poprzez budowę parkingu przy świetlicy oraz urządzenie palcu zabaw dla dzieci**

Szacunkowa wartość zadania 12.910 zł.

Termin realizacji 2014 rok

Planowana wysokość nakładów w 2014 roku 12.910 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2014 roku przez sołectwo Plesewo w ramach funduszu sołeckiego.

## **PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

( ZAŁĄCZNIK Nr 4 )

### **PRZYCHODY OGÓŁEM**

**2.649.389 zł**

Przychody budżetu stanowią:

- spłata udzielonej pożyczki 15.000 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 2.634.389 zł.

### **ROZCHODY OGÓŁEM**

**707.280 zł**

W 2014 roku zgodnie z przyjętym harmonogramem planuje się spłatę pożyczki zaciągniętej w 2011 roku w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zadanie inwestycyjne „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w Łasinie” 682.280 zł

Pożyczka została zaciągnięta na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

Zaplanowano kwotę 25.000 zł na pożyczki udzielane przez Miasto i Gminę Łasin w 2014 roku.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ  
Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH ODREBNYMI  
USTAWAMI**

( ZAŁĄCZNIK Nr 5 )

W projekcie budżetu na 2014 rok wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przyjęto na podstawie:

- zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.17.3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku,
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3101-14/13 z dnia 25 października 2013 roku.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2014 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

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                      101.600 zł**

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 101.600 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. Dotacja celowa przeznaczona na prowadzenie w/w zadań jest niewystarczająca, w związku z tym następuje dofinansowanie zadania z budżetu gminy. W 2014 roku planowane dofinansowanie wyniesie 130.507 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ  
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA                      1.389 zł**

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.389 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

**852- POMOC SPOŁECZNA                                      2.908.900 zł**

Na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie zdrowotne, funkcjonowanie ośrodka wsparcia raz specjalistyczne usługi opiekuńcze gmina otrzyma dotacje celowe w kwocie 2.908.900 zł.

Przyznane środki wydatkowane będą na:

1. Realizację świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne, dodatki do tych zasiłków, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia 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 oraz opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.  
Kwota dotacji 2.523.900 zł.
2. Ośrodki Wsparcia – dotację celową w wysokości 360.000 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 2014 roku zaplanowano środki w wysokości 453.000 zł z tego:
  - dotacja Wojewody 360.000 zł,
  - środki własne gminy 93.000 zł.
3. Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 2.600 zł.
4. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie realizuje usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W 2014 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pielęgniarzki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowano 22.400 zł.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ  
ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE  
POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ**

( ZAŁĄCZNIK Nr 6 )

- Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.17.3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku ustalił wstępną kwotę dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

**710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA                      1.000 zł**

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ ZLECONYCH  
JEDNOSTKOM SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

( ZAŁĄCZNIK Nr 7 )

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem Nr WFB.I.3110.17.3.2013/111 z dnia 22 października 2013 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2014 rok.

Realizując zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, dochody budżetu państwa osiągają następujące jednostki budżetowe gminy:

1. Urząd Miasta i Gminy w Łasinie 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 z tytułu zwrotów wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz z tytułu wykonywanych usług opiekuńczych.

Jednostki organizacyjne gminy realizujące 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.

Planowane dochody budżetu państwa w podziale na poszczególne jednostki budżetowe

- Urząd Miasta i Gminy w Łasinie 100 zł;
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie 1.600 zł;
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie 20.200 zł.

**WPŁYWY I WYDATKI ZWIĄZANE Z GROMADZENIEM ŚRODKÓW  
Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA**

( ZAŁĄCZNIK Nr 9 )

**Wpływy**

Wpływy 2014 roku będą stanowić opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególne korzystania z wód i urządzeń wodnych.

Planowana kwota wpływów **30.000 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, urządzenie 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 na 2014 rok wynosi **30.000 zł.**

W 2014 roku planuje się realizację następujących zadań:

- przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – dofinansowanie postępu biologicznego w produkcji roślinnej, w tym monitorowanie zanieczyszczenia gleb;
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci;
- przeprowadzenie akcji „Sprzątanie Świata”;
- urządzenie i utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz parków.

## **WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2014 ROK**

( ZAŁĄCZNIK Nr 10 )

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXIII/159/2013 z dnia 27 lutego 2013 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Miasta i Gminy Łasin na 2014 rok środków stanowiących fundusz sołecki.

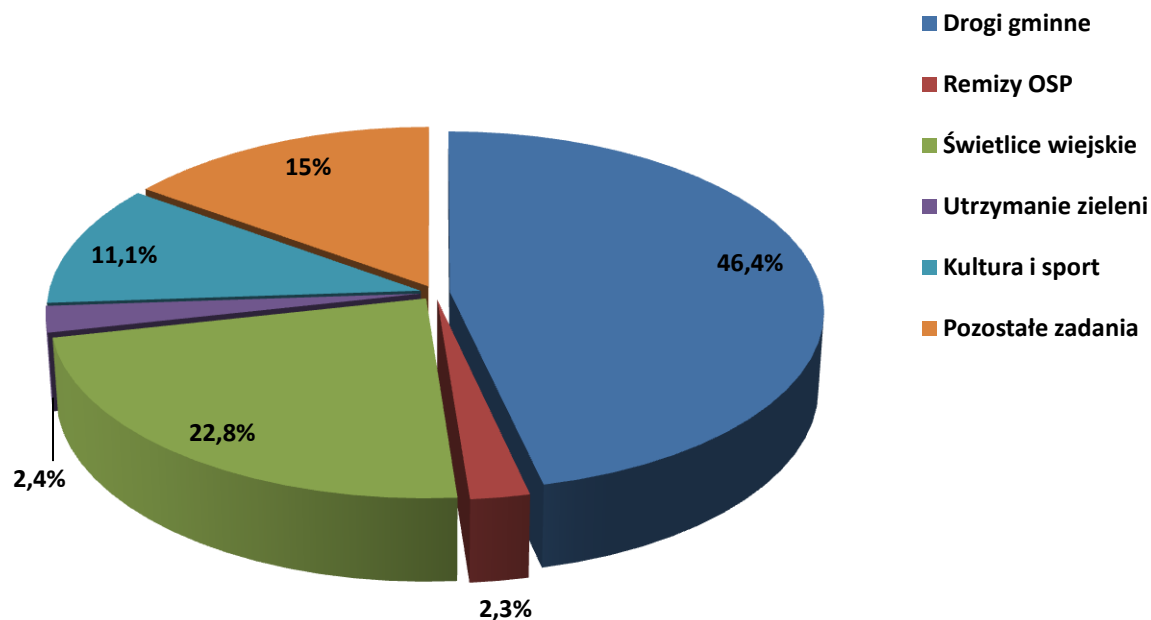
Wyrażenie zgody na funkcjonowanie funduszu sołeckiego w 2014 roku wiązało się z podjęciem procedury określonej w ustawie z dnia 20 lutego 2009 roku o funduszu sołeckim.

Pierwszym krokiem było powiadomienie sołtysów o wysokości środków funduszu sołeckiego - wszyscy sołtysi otrzymali stosowne zawiadomienia na spotkaniu informacyjnym, które odbyło się 12 lipca 2013 roku w Urzędzie Miasta i Gminy Łasin.

Mieszkańcy wsi na zebraniach wiejskich, które odbyły się do dnia 30 września 2013 roku zaplanowali zadania do realizacji w 2014 roku w ramach funduszu sołeckiego.

Załącznik określa planowane przedsięwzięcia i wysokość środków na ich realizację dla poszczególnych sołectw.

Strukturę planowanych przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego na 2014 rok prezentuje poniższy wykres graficzny.



**WPŁYWY Z OPŁAT ZA GOSPODAROWANIE ODPADAMI KOMUNALNYMI I WYDATKI  
ZWIĄZANE Z SYSTEMEM GOSPODAROWANIA ODPADAMI KOMUNALNYMI**

( ZAŁĄCZNIK Nr 11 )

1 stycznia 2012 roku weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011 roku o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw. Od 1 lipca 2013 roku gminy zostały zobowiązane do zorganizowania odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy.

Rada gminy mogła, w drodze uchwały stanowiącej akt prawa miejscowego, postanowić o odbieraniu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi iloczyn liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość oraz stawki opłaty wynoszącej:

- 8,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny;
- 15,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi od właścicieli nieruchomości, na których nie zamieszkują mieszkańcy uzależniona jest od pojemności pojemnika i wynosi:

- od 24,00 zł do 436,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny,
- od 36,00 zł do 654,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Planowane dochody na 2014 rok w kwocie 828.000 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2013r.

Zgodnie z ustawą z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- odbierania, transportu, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- obsługi administracyjnej tego systemu.

Na realizację zadania zaplanowano wydatki w kwocie 1.012.590 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę administracyjną zadania 101.436 zł, w tym:  
wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe -2 etaty, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 94.436 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 7.000 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 145.300 zł;
- odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 665.854 zł;
- utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 100.000 zł.

**PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO**

( ZAŁĄCZNIK Nr 12 )

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 27 sierpnia 2009 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 administrowania i zarządzania budynkami komunalnymi, dostawy wody i odprowadzania ścieków, gospodarki odpadami komunalnymi, zaopatrzenia w energię ciepłą.

Poniżej przedstawiono projekt planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie na 2014 rok.

**Przychody i wydatki samorządowego zakładu budżetowego na 2014 rok****I. PRZYCHODY**

| Paragraf | Nazwa paragrafu                                | Przewidywane wykonanie na 31.12.2013r. | Plan na 2014 rok    | % wzrostu    |
|----------|------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------|
| 1        | 2                                              | 3                                      | 4                   | (4:3) *100   |
| 0830     | Wpływy z usług                                 | 5.229.463,00                           | 5.862.113,00        | 112,1        |
| 0920     | Różne dochody – odsetki                        | 40.000,00                              | 36.000,00           | 90,0         |
|          |                                                |                                        |                     |              |
| <b>A</b> | Pokrycie amortyzacji                           | 2.262.083,00                           | 2.287.176,00        | 101,1        |
| <b>B</b> | Inne zwiększenia                               |                                        |                     |              |
| <b>C</b> | <b>RAZEM</b>                                   | <b>7.531.546,00</b>                    | <b>8.185.289,00</b> | <b>108,7</b> |
| <b>D</b> | Stan środków obrotowych netto na początku roku | 249.765,00                             | 249.765,00          | 100,0        |
| <b>E</b> | <b>OGÓŁEM (C+D)</b>                            | <b>7.781.311,00</b>                    | <b>8.435.054,00</b> | <b>108,4</b> |

**II. WYDATKI**

| Paragraf | Nazwa paragrafu                             | Przewidywane wykonanie na 31.12.2013r. | Plan na 2014 rok | % wzrostu  |
|----------|---------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------|
| 1        | 2                                           | 3                                      | 4                | (4:3) *100 |
| 3020     | Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń | 18.200,00                              | 21.700,00        | 119,2      |
| 4010     | Wynagrodzenia osobowe pracowników           | 1.406.517,00                           | 1.522.292,00     | 108,2      |
| 4040     | Dodatkowe wynagrodzenie roczne              | 119.550,00                             | 122.401,00       | 102,4      |
| 4110     | Składki na ubezpieczenia społeczne          | 285.953,00                             | 319.636,00       | 111,8      |
| 4120     | Składki na Fundusz Pracy                    | 38.373,00                              | 42.285,00        | 110,2      |

**Budżet Miasta i Gminy Łasin na 2014 rok**

| <b>Paragraf</b> | <b>Nazwa paragrafu</b>                         | <b>Przewidywane wykonanie na 31.12.2013r.</b> | <b>Plan na 2014 rok</b> | <b>% wzrostu</b>  |
|-----------------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------------|-------------------|
| <b>1</b>        | <b>2</b>                                       | <b>3</b>                                      | <b>4</b>                | <b>(4:3) *100</b> |
| 4140            | Składki na PFRON                               | 2.200,00                                      | 0,00                    |                   |
| 4170            | Wynagrodzenia bezosobowe                       | 47.000,00                                     | 81.200,00               | 172,8             |
| 4210            | Zakupy materiałów i wyposażenia                | 1.332.058,00                                  | 1.740.224,00            | 130,6             |
| 4260            | Zakup energii                                  | 598.600,00                                    | 675.493,00              | 112,8             |
| 4270            | Zakup usług remontowych                        | 155.800,00                                    | 171.000,00              | 109,8             |
| 4280            | Zakup usług zdrowotnych                        | 3.300,00                                      | 4.950,00                | 150,0             |
| 4300            | Zakup usług pozostałych                        | 718.900,00                                    | 334.523,00              | 46,5              |
| 4350            | Zakup usług dostępu do sieci Internet          | 1.191,00                                      | 1.440,00                | 120,9             |
| 4360            | Zakup usług telefonii komórkowej               | 5.650,00                                      | 7.076,00                | 125,2             |
| 4370            | Zakup usług telefonii stacjonarnej             | 3.909,00                                      | 4.105,00                | 105,0             |
| 4390            | Zakup usług ekspertyz, analiz i opinii         | 50.036,00                                     | 47.165,00               | 94,3              |
| 4410            | Podróże służbowe krajowe                       | 7.736,00                                      | 10.827,00               | 140,0             |
| 4430            | Różne opłaty i składki                         | 105.442,00                                    | 107.058,00              | 101,5             |
| 4440            | Odpis na ZFŚS                                  | 48.534,00                                     | 45.672,00               | 94,1              |
| 4480            | Podatek od nieruchomości                       | 9.957,00                                      | 10.355,00               | 104,0             |
| 4500            | Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst        | 5.264,00                                      | 5.475,00                | 104,0             |
| 4520            | Opłaty na rzecz budżetów jst                   | 32.000,00                                     | 49.737,00               | 155,4             |
| 4580            | Pozostałe odsetki                              | 0,00                                          | 100,00                  |                   |
| 4590            | Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz os.fiz | 0,00                                          | 1.500,00                |                   |
| 4610            | Koszty postępowania sądowego                   | 39.000,00                                     | 38.609,00               | 99,0              |
| 4700            | Szkolenia pracowników                          | 9.887,00                                      | 7.900,00                | 79,9              |
| 4780            | Składki na FEP                                 | 2.489,00                                      | 4.362,00                | 175,2             |
| 6080            | Wydatki na zakupy inwestycyjne                 | 85.000,00                                     | 341.000,00              | 401,2             |
| <b>E</b>        | Środki własne zarezerwowane na inwestycje      |                                               |                         |                   |
| <b>F</b>        | Odpisy amortyzacji                             | 2.399.000,00                                  | 2.369.000,00            | 98,7              |
| <b>G</b>        | Inne zmniejszenia                              |                                               |                         |                   |
| <b>H</b>        | <b>RAZEM</b>                                   | <b>7.531.546,00</b>                           | <b>8.087.085,00</b>     | <b>107,4</b>      |
| <b>I</b>        | Podatek dochodowy od osób prawnych             |                                               |                         |                   |
| <b>J</b>        | Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych  |                                               |                         |                   |
| <b>K</b>        | Stan środków obrotowych netto na koniec roku   | 249.765,00                                    | 347.969,00              | 139,3             |
| <b>L</b>        | <b>OGÓŁEM (H+I+J+K)</b>                        | <b>7.781.311,00</b>                           | <b>8.435.054,00</b>     | <b>108,4</b>      |

### III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

| Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego |                                               | Przewidywane wykonanie na 31.12.2013r. | Plan na 2014 rok | % wzrostu  |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|------------|
| 1                                                        | 2                                             | 3                                      | 4                | (4:3) *100 |
| 1.                                                       | Wydatki inwestycyjne                          | 85.000,00                              | 341.000,00       | 401,2      |
| 2.                                                       | Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych: | 85.000,00                              | 341.000,00       |            |
| 2.1.                                                     | - środki z lat ubiegłych                      | 0,00                                   | 0,00             |            |
| 2.2.                                                     | - dotacje celowe                              | 0,00                                   | 0,00             |            |
| 2.3.                                                     | - środki własne                               | 0,00                                   | 0,00             |            |

**PRZYCHODY - ZESTAWIENIE**Dział **900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiskaRozdział **90017** Zakłady gospodarki komunalnej

| Wyszczególnienie                     | Paragraf 0830       | Paragraf 0920    | Plan na 2014 r.<br>razem |
|--------------------------------------|---------------------|------------------|--------------------------|
| <b>Wodociągi i kanalizacja</b>       | <b>1 942 540,00</b> | <b>20 000,00</b> | <b>1 962 540,00</b>      |
| Wodociągi                            | 1 152 768,00        | 20 000,00        | 1 172 768,00             |
| Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków | 749 772,00          | 0,00             | 749 772,00               |
| Wodociągi i kanalizacja razem        | 1 902 540,00        | 20 000,00        | 1 922 540,00             |
| Dodatkowa działalność                | 40 000,00           | 0,00             | 40 000,00                |
| <b>Wywóz nieczystości</b>            | <b>503 117,00</b>   | <b>4 000,00</b>  | <b>507 117,00</b>        |
| Wywóz nieczystości stałych           | 475 617,00          | 4 000,00         | 479 617,00               |
| Wywóz nieczystości płynnych          | 27 500,00           | 0,00             | 27 500,00                |
| Wysypisko                            | 0,00                | 0,00             | 0,00                     |
| <b>Energetyka ciepła</b>             | <b>1 504 195,00</b> | <b>500,00</b>    | <b>1 504 695,00</b>      |
| Kotłownia wrzosowa                   | 1 502 195,00        | 500,00           | 1 502 695,00             |
| Dodatkowa działalność                | 2 000,00            | 0,00             | 2 000,00                 |
| <b>Gospodarka mieszkaniowa</b>       | <b>1 177 920,00</b> | <b>8 000,00</b>  | <b>1 185 920,00</b>      |
| Lokale komunalne                     | 1 083 920,00        | 8 000,00         | 1 091 920,00             |
| Dodatkowa działalność                | 94 000,00           | 0,00             | 94 000,00                |
| <b>Pozostała działalność</b>         | <b>734 341,00</b>   | <b>3 500,00</b>  | <b>737 841,00</b>        |
| Akcja zimowa                         | 150 000,00          | 0,00             | 150 000,00               |
| Usługi pogrzebowe                    | 5 000,00            | 0,00             | 5 000,00                 |
| Pozostałe usługi                     | 579 341,00          | 3 500,00         | 582 841,00               |
| <b>Zarząd</b>                        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>              |
| Zarząd                               | 0,00                | 0,00             | 0,00                     |
| <b>Przychody razem</b>               | <b>5 862 113,00</b> | <b>36 000,00</b> | <b>5 898 113,00</b>      |
| <b>Amortyzacja – pokrycie</b>        | <b>2 287 176,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>2 287 176,00</b>      |
|                                      |                     |                  |                          |
| <b>Razem</b>                         | <b>8 149 289,00</b> | <b>36 000,00</b> | <b>8 185 289,00</b>      |

## KOSZTY - ZESTWIENIE

|    | Wyszczególnienie                            | §    | Wodociągi           | Wywóz<br>nieczystości | Energetyka<br>ciepła | Gosp.<br>Mieszkaniowa | Dział<br>pomocniczy | Zarząd              | Razem               |
|----|---------------------------------------------|------|---------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1  | Nagrody i wydatki osobowe                   | 3020 | 5 500,00            | 200,00                | 4 200,00             | 3 000,00              | 4 400,00            | 4 400,00            | 21 700,00           |
| 2  | Wynagrodzenia osobowe                       | 4010 | 347 947,00          | 180 258,00            | 208 451,00           | 150 166,00            | 116 107,00          | 519 363,00          | 1 522 292,00        |
| 3  | Dodatkowe wynagrodzenie roczne              | 4040 | 29 115,00           | 14 888,00             | 15 016,00            | 12 277,00             | 9 440,00            | 41 665,00           | 122 401,00          |
| 4  | Składki na ubezpieczenia Społeczne          | 4110 | 71 388,00           | 36 141,00             | 42 757,00            | 32 899,00             | 28 252,00           | 108 199,00          | 319 636,00          |
| 5  | Składki na Fundusz Pracy                    | 4120 | 9 444,00            | 4 782,00              | 5 656,00             | 4 352,00              | 3 737,00            | 14 314,00           | 42 285,00           |
| 6  | Wynagrodzenia bezosobowe                    | 4170 | 8 400,00            | 0,00                  | 7 400,00             | 15 200,00             | 27 000,00           | 23 200,00           | 81 200,00           |
| 7  | Zakup materiałów                            | 4210 | 349 700,00          | 120 000,00            | 811 000,00           | 110 000,00            | 238 012,00          | 111 512,00          | 1 740 224,00        |
|    | w tym: miał                                 | 4210 |                     |                       | 795 000,00           |                       |                     |                     |                     |
| 8  | Zakup energii                               | 4260 | 308 984,00          | 0,00                  | 71 813,00            | 280 583,00            | 3 642,00            | 10 471,00           | 675 493,00          |
| 9  | Zakup usług remontowych                     | 4270 | 10 000,00           | 0,00                  | 11 000,00            | 150 000,00            | 0,00                | 0,00                | 171 000,00          |
| 10 | Zakup usług zdrowotnych                     | 4280 | 1 130,00            | 500,00                | 300,00               | 560,00                | 2 100,00            | 360,00              | 4 950,00            |
| 11 | Zakup pozostałych usług                     | 4300 | 71 848,00           | 3 000,00              | 26 081,00            | 173 497,00            | 9 565,00            | 50 532,00           | 334 523,00          |
| 12 | Oplaty za usługi internetowe                | 4350 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 1 440,00            | 1 440,00            |
| 13 | Oplaty za telefony komórkowe                | 4360 | 2 520,00            | 0,00                  | 420,00               | 536,00                | 1 200,00            | 2 400,00            | 7 076,00            |
| 14 | Oplaty za telefony stacjonarne              | 4370 | 756,00              | 0,00                  | 671,00               | 0,00                  | 0,00                | 2 678,00            | 4 105,00            |
| 15 | Zakupy ekspertyz i analiz                   | 4390 | 47 165,00           | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 0,00                | 47 165,00           |
| 16 | Podróże służbowe krajowe                    | 4410 | 6 018,00            | 0,00                  | 800,00               | 0,00                  | 500,00              | 3 509,00            | 10 827,00           |
| 17 | Różne opłaty i składki                      | 4430 | 69 434,00           | 3 500,00              | 24 524,00            | 2 800,00              | 3 300,00            | 3 500,00            | 107 058,00          |
|    | w tym: za korzystanie ze środowiska         | 4430 | 50 000,00           | 0,00                  | 22 000,00            | 0,00                  | 0,00                | 1 000,00            |                     |
| 18 | Odpis na ZFŚS                               | 4440 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 45 672,00           | 45 672,00           |
| 19 | Podatek od nieruchomości                    | 4480 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 10 355,00             | 0,00                | 0,00                | 10 355,00           |
| 20 | Pozostałe podatki                           | 4500 | 0,00                | 2 237,00              | 0,00                 | 0,00                  | 3 238,00            | 0,00                | 5 475,00            |
| 21 | Oplaty na rzecz budżetów jst                | 4520 | 16 907,00           | 0,00                  | 1 405,00             | 30 215,00             | 1 210,00            | 0,00                | 49 737,00           |
| 22 | Pozostałe odsetki                           | 4580 | 0,00                | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 100,00              | 100,00              |
| 23 | Kary i odszkodowania                        | 4590 | 1 000,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00                | 500,00              | 1 500,00            |
| 24 | Koszty postępowania sądowego                | 4610 | 25 227,00           | 0,00                  | 0,00                 | 5 535,00              | 0,00                | 7 847,00            | 38 609,00           |
| 25 | Szkolenia pracowników                       | 4700 | 600,00              | 0,00                  | 1 000,00             | 1 000,00              | 300,00              | 5 000,00            | 7 900,00            |
| 26 | Amortyzacja                                 | 4720 | 730 000,00          | 59 000,00             | 1 490 000,00         | 50 000,00             | 15 000,00           | 25 000,00           | 2 369 000,00        |
|    | w tym amortyzacja kosztowa                  | 4720 | 20 000,00           | 29 000,00             | 1 518,00             | 1 806,00              | 4 500,00            | 25 000,00           | 81 824,00           |
| 27 | Składki na FEP                              | 4780 | 0,00                | 1 462,00              | 2 700,00             | 0,00                  | 0,00                | 200,00              | 4 362,00            |
| 28 | Wydatki na zakup inwestycji                 | 6080 | 201 000,00          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  | 120 000,00          | 20 000,00           | 341 000,00          |
|    | <b>Koszty razem</b>                         |      | <b>2 314 083,00</b> | <b>425 968,00</b>     | <b>2 725 194,00</b>  | <b>1 032 975,00</b>   | <b>587 003,00</b>   | <b>1 001 862,00</b> | <b>8 087 085,00</b> |
|    | <b>Koszty bez amortyzacji „przekazanej”</b> |      | <b>1 604 083,00</b> | <b>395 968,00</b>     | <b>1 236 712,00</b>  | <b>984 781,00</b>     | <b>576 503,00</b>   | <b>1 001 862,00</b> | <b>5 799 909,00</b> |
|    | Przychody planowane                         |      | 1 962 540,00        | 507 117,00            | 1 504 695,00         | 1 185 920,00          | 737 841,00          | 0,00                | 5 898 113,00        |
|    | Zarząd                                      |      | 333 360,00          | 86 140,00             | 255 590,00           | 201 442,00            | 125 330,00          | 1 001 862,00        |                     |
|    | <b>Koszty bezpośrednie + pośrednie</b>      |      | <b>1 937 443,00</b> | <b>482 108,00</b>     | <b>1 492 302,00</b>  | <b>1 186 223,00</b>   | <b>701 833,00</b>   |                     | <b>5 799 909,00</b> |
|    | <b>Różnica ( przychody – koszty)</b>        |      | <b>25 097,00</b>    | <b>25 009,00</b>      | <b>12 393,00</b>     | <b>-303,00</b>        | <b>36 008,00</b>    | <b>0,00</b>         | <b>98 204,00</b>    |

## **Uzasadnienie**

### **1. Wodociągi i kanalizacja**

Przychody w tym dziale zostały zaplanowane w wysokości **1.962.540,00 zł.**

Koszty bezpośrednie (bez amortyzacji od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie do zakładu) zaplanowano w wysokości **1.604.083,00 zł.**

W dziale tym pracuje 10 osób. Wydatki na wynagrodzenia osobowe § 4010 zostały zaplanowane na poziomie 347.947,00 zł.; na dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 zaplanowano 29.115,00 zł.; wynagrodzenia bezosobowe § 4170 zaplanowano w wysokości 8.400,00 zł. Składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy § 4110, § 4120 zaplanowano w kwocie 80.832,00 zł. ( pochodne od płac ). Na rzeczowe wydatki osobowe § 3020, na które składają się ubrania robocze i napoje w okresie letnim przeznaczono 5.500,00 zł. Środki na zakup materiałów i wyposażenia § 4210 w wysokości 349.700,00 zł. przeznaczone są na zakup materiałów potrzebnych do usuwania awarii wodociągowych, zakupu nowych wodomierzy oraz paliwa do pojazdów używanych w tym dziale. Kwotę 308.984,00 zł. przewidziano na zakup energii elektrycznej § 4260 zużywanej w stacjach uzdatniania wody w Łasinie, Zawdzie i Nowym Błonowie, oczyszczalni ścieków i przepompowniach ścieków na terenie Gminy Łasin. W § 4270 zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 10.000,00 na remonty pomp zatapialnych do ścieków, remont sprężarek, pomp głębinowych. Przeglądy techniczne, konserwacja urządzeń i pojazdów, drobne usługi zlecane podmiotom zewnętrznym zaplanowano w § 4300 zakup usług pozostałych w kwocie 71.848,00 zł. W § 4390 zakup ekspertyz i analiz – 47.165,00 zł. przewidziano na wydatki związane ze zlecaniem podmiotom zewnętrznym szczegółowych autoryzowanych analiz i ekspertyz wody i ścieków. Wyjazdy służbowe prywatnymi autami pracowników do hydroforni wiejskich oraz do klientów w celu odczytania wodomierzy zaplanowano w § 4410 na kwotę 6.018,00 zł. Opłaty za wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi wpłacane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu oraz pozostałe drobne opłaty zaplanowano w kwocie 69.434,00 zł w § 4430 różne opłaty i składki. W planie ujęto amortyzację w wysokości 730.000,00 zł. Wydatki na zakupy inwestycyjne § 6080 zaplanowano w kwocie 201.000,00 zł. Na zakup mini koparko-ładowarki wraz z osprzętem i środkiem transportowym niezbędnej do prac: wodociągi – usuwanie awarii wodociągowych na sieciach i dopływach do posesji; kanalizacja – usuwanie awarii sieci i przyłączy kanalizacyjnych; oczyszczalnia ścieków – wywóz osadów z poletek osadowych, przymywanie osadów na składowisku osadów, przeróbka osadów – kompostowanie zaplanowano kwotę 80.000,00 zł. Zaplanowano również zakup lokalizatora wycieków wody, 2 mieszaczy dynamicznych do stacji wodociągowej w Zawdzie, 2 pomp zatapialnych do ścieków oraz młota hydraulicznego wraz z węzami i osprzętem na łączną kwotę 121.000,00 zł.

Koszty zarządu obciążające koszty działu wynoszą 333.360,00 zł.

Zysk tego działu po podsumowaniu wszystkich kosztów wyniesie **25. 097,00 zł** i zostanie przeznaczony na dalsze inwestycje w tym dziale.

### **2. Wywóz nieczystości stałych i płynnych**

Przychody zaplanowano w wysokości **507.117,00 zł.**, a planowane koszty bezpośrednie wyniosą **395.968,00 zł.** (bez amortyzacji od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie do zakładu).

W dziale tym pracuje 5 osób. W planie uwzględniono kwotę 180.258,00 zł. na wynagrodzenia osobowe § 4010, dodatkowe wynagrodzenia roczne 14.888,00 zł. oraz składki na ubezpieczenie

społeczne od płac § 4110 w wysokości 36.141,00 zł. i fundusz pracy w wysokości 4.782,00 zł. § 4120 oraz kwotę 1.462,00 zł. w § 4780 – Fundusz Emerytur Pomostowych. Na odzież ochronną i środki czystości zaplanowano kwotę 200,00 zł. w § 3020 – nagrody i wydatki osobowe. W § 4210 – zakupy materiałów, przewidziano kwotę 120.000,00 zł. na zakup paliwa dla pojazdów pracujących w tym dziale. Obowiązkowe okresowe badania lekarskie pracowników przewidziano w kwocie 500,00 zł. w § 4280 – zakup usług zdrowotnych. W § 4430 różne opłaty i składki w kwocie 3.500,00 zł. ujęte zostały wydatki związane z ubezpieczeniem pojazdów służących do wywozu nieczystości stałych i płynnych. W § 4720 zaplanowano amortyzację w wysokości 59.000,00 zł. w tym amortyzacja kosztowa w kwocie 29.000,00 zł.

Koszty tego działu zastaną w ciągu roku obciążone kosztami zarządu w wysokości 86.140,00 zł. Planowany dodatni wynik w wysokości **25.009,00 zł.** przeznaczony zostanie na pokrycie straty gospodarki mieszkaniowej oraz remont budynków komunalnych.

### **3. Energetyka ciepła**

Planowane przychody wyniosą **1.504.695,00 zł.**, a koszty zaplanowano w wysokości **1.236.712,00 zł.** ( bez amortyzacji ).

W § 4010 wynagrodzenia osobowe pracowników zaplanowano kwotę 208.451,00 zł., na dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano kwotę 15.016,00 zł. oraz składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 – 42.757,00 zł., fundusz pracy § 4120 – 5.656,00 zł. dla 7 pracowników. Kwotę 7.400,00 zł. zaplanowano w § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe między innymi dla konserwatora urządzeń automatycznych i elektronicznych oraz szaf sterujących. Planowany koszt zakupu mialu węglowego wyniesie w 2014 roku 795.000,00 zł., koszty zakupu materiałów do bieżącej konserwacji i naprawy urządzeń w kotłowniach zaplanowano w § 4210 zakup materiałów na kwotę 16.000,00 zł. W § 4260 ujęto koszty zakupu energii elektrycznej zużywanej w kotłowni i na węzłach ciepłych w kwocie 71.813,00 zł. Na kwotę 11.000,00 zł. zaplanowano naprawy w kotłowniach i węzłach ciepłych w § 4270. W § 4300 za bieżące przeglądy i konserwację urządzeń ciepłowniczych w kotłowni i na węzłach ciepłowniczych zaplanowano kwotę 26.081,00 zł. Planowana w 2014 roku wysokość opłaty odprowadzana do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za zanieczyszczanie powietrza atmosferycznego i wprowadzanie pyłów i gazów wyniesie 22.000,00 zł. oraz pozostałe opłaty w wysokości 1.524,00 zł. ujęto w § 4430 różne opłaty i składki. Amortyzacja urządzeń w dziale energetyki ciepłej zaplanowano w wysokości 1.490.000,00 zł. W § 4780 – Fundusz Emerytur Pomostowych zaplanowano kwotę 2.700,00 zł.

Planowane koszty zarządu obciążające koszty energetyki ciepłej wynoszą 255.590,00 zł. Planowana zysk tego działu wyniesie **12.393,00 zł.**

### **4. Gospodarka mieszkaniowa**

Przychody w 2014 roku zaplanowano w wysokości **1.185.920,00 zł.**, koszty bezpośrednie bez amortyzacji zaplanowano w wysokości **984.781,00 zł.**

W § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników zaplanowano kwotę 150.166,00 zł., a na dodatkowe wynagrodzenia roczne - § 4040 – 12.277,00 zł. Zaplanowana kwota wynagrodzeń przeznaczona jest dla 4 pracowników zatrudnionych na stałe. W planie ujęto kwotę 32.899,00 zł na ubezpieczenia społeczne - § 4110 i 4.352,00 zł. na fundusz pracy - § 4120. Kwotę 15.200,00 zł.

zaplanowano w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zarząd wspólnot mieszkaniowych oraz za obsługę kotłowni węglowej w budynku komunalnym w Przesławicach. Koszty związane z zakupem materiałów potrzebnych do wykonania koniecznych remontów i konserwacji we własnym zakresie w budynkach komunalnych zaplanowano w wysokości 110.000,00 zł. w § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia który będzie obejmował między innymi wymianę piecy kaflowych, konserwację pokryć dachowych, uzupełnianie tynków zewnętrznych oraz wymianę drzwi. Zakres prac w budynkach komunalnych związany jest ściśle z wpływami z czynszów dokonywanych przez lokatorów lokali komunalnych. Kwotę 280.583,00 zł. przeznaczono na zakup energii elektrycznej, gazu oraz opłaty związane z centralnym ogrzewaniem w lokalach komunalnych w § 4260. Zakup usług remontowych § 4270 zaplanowano kwotę 150.000,00 zł. na remonty budynków komunalnych przez firmy zewnętrzne oraz kwotę naliczonego funduszu remontowego przez wspólnoty mieszkaniowe za lokale komunalne znajdujące się we wspólnocie. Planowany zakres prac na 2014 rok w budynkach komunalnych przewiduje między innymi wykonanie elewacji budynku, termomodernizacji budynku oraz wymianę pokryć dachowych. W § 4300 zakup pozostałych usług zaplanowano kwotę 173.497,00 zł. na wykonanie przez firmy zewnętrzne w budynkach komunalnych napraw i wymianę stolarki okiennej, wymianę instalacji elektrycznej, koszty usług kominiarskich, koszty czynszu lokali komunalnych administrowanych przez Własnościową Spółdzielnię Mieszkaniową w Łasinie i Wspólnoty Mieszkaniowe. Koszty związane z ubezpieczeniem budynków komunalnych oraz opłaty związane z zanieczyszczaniem powietrza atmosferycznego i wprowadzaniem pyłów i gazów zaplanowano w § 4430 różne opłaty i składki w wysokości 2.800,00 zł. Podatek od nieruchomości na 2014 rok zaplanowano w wysokości 10.355,00 zł. w § 4480 pozostałe podatki. W § 4520 – Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego ujęto opłatę za odpady komunalne w budynkach komunalnych. Amortyzację § 4720 zaplanowano w wysokości 50.000,00 zł.

Do kosztów bezpośrednich w dziale Gospodarki Mieszkaniowej należy doliczyć koszty zarządu w wysokości 201.442,00 zł. Strata w tym dziale po ujęciu wszystkich kosztów wynosi – **303,00 zł.**

## **5. Pozostała działalność**

W dziale tym planowane przychody wyniosą **737.841,00 zł.** Koszty zaplanowano w wysokości **576.503,00 zł.** ( bez amortyzacji ).

W dziale tym ujęto koszty warsztatów ( stolarski, elektryczny, blacharski i ślusarki ) oraz transportu. Na wynagrodzenia osobowe zaplanowano kwotę 116.107,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano w kwocie 9.440,00 zł. Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 zaplanowano w kwocie 28.252,00 zł., składki na fundusz pracy § 4120 w kwocie 3.737,00 zł. Koszty płac i składek planowane są dla 3 pracowników zatrudnionych na stałe, pracowników zatrudnianych na czas określony. Wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano w kwocie 27.000,00 w § 4170 dla osób pracujących w okresie zimy podczas „akcji zimowej”. W § 4210 zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 238.012,00 zł. na zakup materiałów, miału węglowego przeznaczonego do ogrzania warsztatów w sezonie zimowym, części zamiennych do pojazdów, paliwa oraz materiałów potrzebnych do wykonania prac zleconych przez Miasto i Gminę Łasin. Zakup energii elektrycznej zaplanowano w wysokości 10.471,00 zł. w § 4260. Przeglądy techniczne pojazdów, naprawy urządzeń wykonanych przez firmy zewnętrzne zaplanowano w § 4300 zakup pozostałych usług w wysokości 9.565,00 zł. W § 4430 różne opłaty i składki zaplanowano kwotę 3.300,00 zł. na

ubezpieczenia pojazdów. Podatek od środków transportowych ujęto w planie w wysokości 3.238,00 zł. w § 4500 - Pozostałe podatki. Zakup koparko-ładowarki zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł. w § 6080 – Wydatki na zakupy inwestycyjne.

Do kosztów bezpośrednich pozostałej działalności należy doliczyć koszty zarządu, które w ciągu roku wyniosą 125.330,00 zł.

Planowany zysk w tym dziale w wysokości **36.008,00 zł.** przeznaczony zostanie na zakupy inwestycje środków trwałych.

## **6. Zarząd**

Koszty zarządu zaplanowano w wysokości **1.001.862,00 zł.**

Koszty związane z wynagrodzeniami osobowymi § 4010 zaplanowano w wysokości 519.363,00 zł., 41.665,00 zł. zaplanowano na dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 oraz kwotę 108.199,00 zł. w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy § 4120 w wysokości 14.314,00 zł. Na koszty płacowe zarządu składają się wynagrodzenia 11 osób administracji pracujących na rzecz wszystkich działów. W § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano koszty związane z obsługą prawną, i informatyczną, pomoc koordynatora obrony cywilnej zakładu oraz dodatkowe prace zlecone w wysokości 23.200,00 zł. Zakup materiałów, mialu węglowego zużytego do ogrzewania budynku administracji oraz paliwa do samochodu służbowego ujęto w planie w wysokości 111.512,00 zł. Planowane koszty związane z konserwacją urządzeń, nadzorem systemu finansowo – księgowego oraz usług zleconych firmom zewnętrznym w wysokości 50.532,00 zł ujęto w § 4300 zakup pozostałych usług. Koszty związane z telefonami stacjonarnymi i komórkowymi zaplanowano w wysokości 6.518,00 zł. w § 4350, § 4360. § 4370. Opłatę za korzystanie ze środowiska odprowadzaną do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu oraz ubezpieczenie budynków zakładu zaplanowano w § 4430 różne opłaty i składki w kwocie 3.500,00 zł. Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2014 zaplanowano w wysokości 45.672,00 zł. W § 4610 zaplanowano kwotę 7.847,00 zł. na wydatki związane z opłatami sądowymi w celu odzyskania zaległych należności. Na szkolenia i kursy pracowników zaplanowano kwotę 5.000,00 zł. w § 4700. Amortyzację § 4720 zaplanowano w wysokości 25.000,00 zł. W § 6080 wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 20.000,00 zł na modernizację programu służącego do rozliczania i fakturowania opłat za lokale komunalne oraz do obsługi księgowej Wspólnot mieszkaniowych.

Koszty zarządu zostały podzielone na poszczególne działy według planowanych przychodów w tych działach.

*Sporządził:*

*Główny księgowy – mgr Emilia Zielińska*

*p.o. Dyrektor – Tadeusz Romański*

## **INSTYTUCJE KULTURY**

( ZAŁĄCZNIK Nr 8 )

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 27 sierpnia 2009 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 na 2014 rok ustalono w wysokości **487.000 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na działalność kulturalną 342.000 zł,
- dotacja podmiotowa na działalność sportową 145.000 zł, w tym na organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 15.000 zł.

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

Przychody własne MGOKiS stanowią 0,93% przychodów ogółem.

Główne źródło przychodów własnych to wpływy z najmu pomieszczeń i usług transportowych 4.572 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych MGOKiS kształtują się na poziomie 491.572 zł.

### **Projekt planu finansowego instytucji kultury**

#### **I. PRZYCHODY**

| <b>Rodzaj przychodów</b> | <b>Plan na 2014 rok</b> | <b>Kultura</b> | <b>Sport</b>   |
|--------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| Przychody własne         | 4.572                   | 928            | 3.644          |
| Dotacja organizatora     | 487.000                 | 342.000        | 145.000        |
| <b>OGÓŁEM</b>            | <b>491.572</b>          | <b>342.928</b> | <b>148.644</b> |

## II. KOSZTY

| Koszty             | Plan na 2014 rok | Kultura | Sport   |
|--------------------|------------------|---------|---------|
| Koszty wg rodzajów | 491.572          | 342.928 | 148.644 |
| <b>OGÓŁEM</b>      | 491.572          | 342.928 | 148.644 |

### **Biblioteka Publiczna w Łasinie**

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

Plan dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej na 2014 rok ustalono w wysokości **135.000 zł.**

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w Łasinie w 2014 roku kształtują się na poziomie 135.000 zł.

### **Projekt planu finansowego instytucji kultury**

#### I. PRZYCHODY

| Rodzaj przychodów    | Plan na 2014 rok |
|----------------------|------------------|
| Dotacja organizatora | 135.000          |
| <b>OGÓŁEM</b>        | <b>135.000</b>   |

#### II. KOSZTY

| Koszty             | Plan na 2014 rok |
|--------------------|------------------|
| Koszty wg rodzajów | 135.000          |
| <b>OGÓŁEM</b>      | <b>135.000</b>   |

