Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2016 rok

Budżet na 2016 rok zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 25.123.805 zł
- limit wydatków budżetowych do wysokości 28.802.805 zł
- deficyt budżetu 3.679.000 zł
- przychody budżetu 4.431.280 zł
- rozchody budżetu 752.280 zł

D O C H O D Y

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2016 roku dochodów w wysokości **25.123.805 zł.**
Planując dochody budżetowe na 2016 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 2016 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 2015 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 również udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowego od osób prawnych (CIT).

Zgodnie z art. 235 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i 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 2016 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

- dochody własne – bieżące i majątkowe,
- subwencja ogólna – bieżące,

- dotacje celowe z budżetu państwa – bieżące,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych inwestycji oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł - majątkowe.

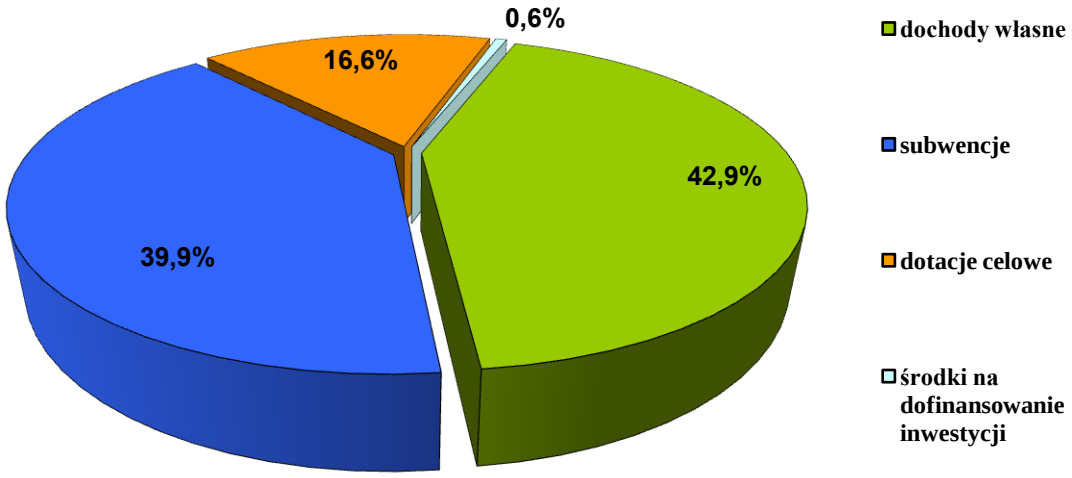
Planowane dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wynoszą:

- dochody bieżące 24.164.071 zł
- dochody majątkowe 959.734 zł

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

Dochody ogółem	**25.123.805 zł**	
w tym;		
dochody własne	10.759.130 zł	42,9%
dotacje celowe	4.175.332 zł	16,6%
subwencje	10.032.009 zł	39,9%
środki na dofinansowanie inwestycji	157.334 zł	0,6%

Strukturę planowanych dochodów budżetu na 2016 rok prezentuje poniższy wykres graficzny



Dochody własne gminy obejmują wszelkie dochody jednostek samorządu terytorialnego z wyjątkiem subwencji ogólnej i dotacji celowych.

Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dzieli dochody gminy na grupy.

Pierwszą z nich są wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków.

Zaliczamy do niej wpływy z następujących podatków:

- od nieruchomości;
- rolnego;
- leśnego;

- od środków transportowych;
- dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej;
- od spadków i darowizn;
- od czynności cywilnoprawnych.

Drugą grupę dochodów własnych gminy stanowią wpływy z opłat. Ustawa o dochodach j.s.t. szereguje wpływy z opłat jako:

- wpływy z opłaty skarbowej;
- wpływy z opłaty targowej;
- wpływy z opłaty miejscowej, uzdrowiskowej i od posiadania psów;
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej;
- z innych opłat stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów.

Udziały w podatkach dochodowych stanowiących dochód budżetu państwa są powszechnie stosowaną formą dochodów jednostek samorządu terytorialnego, traktowaną jako metoda równoważenia budżetów samorządu terytorialnego. Stanowią one:

- 37,79% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy;
- 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

Ponadto, jako odrębne kategorie dochodów gminy wyróżnia się: dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe gminy, odsetki od środków finansowych gminy gromadzonych na rachunkach bankowych, dochody z majątku gminy.

Należy podkreślić, iż podstawowym dochodem własnym gminy jest podatek od nieruchomości, podatek rolny oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych. Pozostałe źródła są zdecydowanie mniej istotne.

Dochody własne gminy zaplanowano w kwocie **10.759.130 zł, tj. 42,9%** ogółu prognozowanych dochodów.

Subwencja jest formą bezzwrotnego zasilania finansowego budżetów JST przez budżet państwa. W swej istocie są to środki przekazywane na wyrównanie poziomu dochodów własnych samorządów, stanowiące instrument niwelowania dysproporcji dochodowych JST. Mogą być wydatkowane przez samorządy według własnego uznania.

Dla poszczególnych kategorii jednostek samorządu terytorialnego ustawodawca określił odrębny podział subwencji ogólnej na części i kwoty, odmiennie również zostały określone zasady ich obliczania. Kwoty, które budżet państwa przeznacza na poszczególne części subwencji ogólnej dla gmin i powiatów, ustalone są corocznie w ustawie budżetowej.

Subwencja ogólna dla gmin dzieli się na:

- część wyrównawczą – której celem jest wyrównywanie dysproporcji dochodów finansowych między gminami. Kwota podstawowa tej subwencji ma niwelować dysproporcje dochodowe (dla gmin mających niskie dochody), zaś kwota uzupełniająca ma niwelować ich dysproporcje wydatkowe, np. niektóre gminy ze względu na specyfikę ponoszą wyższe koszty wykonywania zadań własnych;
- część równoważącą – otrzymują gminy z wpłat, jakie są zobowiązane wnosić do budżetu państwa te jednostki, które osiągają ponadprzeciętne dochody. Jest to więc dofinansowanie gmin o niższych dochodach ze środków pozyskanych od jednostek osiągających wyższe dochody (redystrybucja środków);

- część oświatową – kwota łączna tej subwencji jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej. Podlega podziałowi pomiędzy JST przez ministra właściwego ds. oświaty i wychowania, z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół oraz placówek prowadzonych przez JST, stopnia awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w szkołach i placówkach.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w ustalonej przez Ministra Finansów kwocie **10.032.009 zł, tj. 39,9%.**

Dotacje celowe są środkami publicznymi o charakterze bezzwrotnym, przeznaczanymi na finansowanie lub dofinansowanie kosztów wykonania ściśle określonego zadania, celu i powinny być zrealizowane w wyznaczonym terminie.
Z budżetu państwa przekazywane są dotacje celowe dla gmin na finansowanie lub dofinansowanie szeregu zadań:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami, do których należy m.in.: prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, prowadzenie ośrodków wsparcia, wypłacanie świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego, świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych, organizacja, przygotowanie i przeprowadzenie wyborów powszechnych i referendów. Kwoty dotacji celowych na te zadania ustalane są zgodnie z zasadami przyjętymi w budżecie państwa do określenia wydatków podobnego rodzaju,
- zadania własne gminy dotyczące min. wypłaty zasiłków stałych i okresowych, funkcjonowania ośrodka pomocy społecznej, dożywiania, pomocy materialnej dla uczniów,
- zadania realizowane przez gminy na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej. Przedmiotem porozumienia jest przekazanie zadań i kompetencji między niepodporządkowanymi sobie organami administracji publicznej. Gmina realizująca zadania z zakresu administracji rządowej na mocy porozumień zawartych z organami tej administracji otrzymuje dotacje celowe w kwocie wynikającej z zawartego porozumienia.

Gmina może również realizować zadania z zakresu działania innych jednostek samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z tymi jednostkami. Wówczas otrzymuje na te zadania dotacje celowe w kwocie wynikającej z zawartego porozumienia.

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zadania własne gminy oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zaplanowane zostały na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu. Zaplanowano także dotację celową z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Powiat Grudziądzki na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych. Planowane dotacje wynoszą **4.175.332 zł**, **co stanowi 16,6%** ogółu prognozowanych dochodów. Na tę wartość składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.995.232 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 538.100 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1.000 zł,
- dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między j.s.t. na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w wysokości 641.000 zł.

W planie dochodów nie uwzględniono dotacji celowych z budżetu państwa na:
- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz stypendia szkolne o charakterze socjalnym,
- zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
- wypłatę dodatku energetycznego,

zostaną one wprowadzone do budżetu po uzyskaniu stosownych decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł

Zaplanowano środki z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie w kwocie **157.334 zł** na dofinansowanie przebudowy pomieszczeń po byłej szkole w Przesławicach na lokale mieszkalne.

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

020 LEŚNICTWO 4.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
02001	Gospodarka leśna	4.000 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 4.000 zł

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich na podstawie zawartych umów dzierżawy. Koła łowieckie wpłacają czynsz dzierżawny za wydzierżawiony obwód łowiecki staroście, który zobowiązany jest go rozliczyć i przekazać nadleśnictwom i gminom według zasad określonych w art. 31 ust. 2 ustawy z dnia 13 października 1995r. Prawo łowieckie. Nadleśnictwu przypada czynsz odpowiadający powierzchni państwowych gruntów leśnych, a gminom - odpowiadający pozostałej powierzchni obwodu łowieckiego.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 641.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
60016	Drogi publiczne gminne	641.000 zł

Na podstawie Uchwały Nr VIII/24/2015 Rady Powiatu Grudziądzkiego z dnia 28 października 2015r. oraz umowy nr PZD.3032.5.2015 z dnia 30 października 2015r. zaplanowano pomoc finansową Powiatu Grudziądzkiego dla gminy Łasin w formie dotacji celowej na realizację zadania „Remont ulicy Konarskiego i Sportowej w Łasinie".

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 457.857 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	457.857 zł

Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność 16.623 zł

Opłaty za trwały zarząd ustanowiony na rzecz Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 54.000 zł

Wpływy za 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, Rolnictwa i Gospodarki Gruntami Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych opłat 5.000 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 55.000 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 1.400 zł

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 160.000 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

Środki z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie na dofinansowanie inwestycji „Przebudowa pomieszczeń po byłej szkole w Przesławicach na lokale mieszkalne” 157.334 zł.

Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2016 roku

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Jakubkowo 24	20.000,00	lokal mieszkalny
2.	Przesławice 58	17.000,00	lokal mieszkalny
3.	Przesławice	17.000,00	grunt – hydrofornia działka nr 36/6
4.	Łasin ul. Dworcowa 16/12	80.000,00	grunt – inne tereny zabudowane
5.	Szynwałd 48/1	15.000,00	lokal mieszkalny

6.	Łasin ul. Jaśminowa, Słonecznikowa	10.000,00	grunt - droga
		159.000,00	

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
71035	Cmentarze	1.000 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na podstawie zawartego porozumienia przeznaczona na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 87.400 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	81.400 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.3110.28.16.2015/111 z dnia 23 października 2015r. w budżecie na 2016 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 81.400 zł. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych. 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 2016 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75023	Urzędy gmin	6.000 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 2.000 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 1.632 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.632 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-3101-2/15 z dnia 23 października 2015r.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 9.069.573 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 skarbowa,
- 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 2016 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 5.182.138 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- w podatku od nieruchomości (wzrost stawek od 0,01 zł dla budynków mieszkalnych lub ich części do 0,10 zł dla budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz spadek o 0,03 zł stawki dla pomieszczeń zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej związanej z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i 0,07 zł stawki dla pomieszczeń zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym),
- 53,75 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 podatkowy 2016 ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 53,75 zł za 1 dt i jest niższa od średniej ceny skupu żyta będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015 o 7,62 zł za 1 dt),
- stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2015 roku,
- 191,77 zł za 1m^3 jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 191,77 zł za 1m^3).

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2015 roku ujęte zostały w budżecie na 2016 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 ST3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2.000 zł

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego 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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2.921.219 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.458.000 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości

Rozdział 75615 2.283.000 zł
Rozdział 75616 875.000 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 2016 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 5 sierpnia 2015 roku.

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2016 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 i stawki podatkowe przyjęte w projekcie uchwały w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na rok 2016, uwzględniając zwolnienia w podatku od nieruchomości wynikające z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Wpływy z podatku rolnego

Rozdział 75615 180.000 zł
Rozdział 75616 1.268.000 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 19 października 2015 roku średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 53,75 zł za 1 dt. W porównaniu do 2015 roku średnia cena skupu żyta uległa obniżeniu o 7,62 zł za 1 dt. Do budżetu przyjęto średnią cenę skupu żyta jako podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy w wysokości 53,75 zł za 1 dt.

Wpływy z podatku leśnego

Rozdział 75615 13.138 zł
Rozdział 75616 5.000 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^3 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 20 października 2015 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2015 roku wyniosła 191,77 zł za 1m^3.

Wpływy z podatku od środków transportowych

Rozdział 75615 438.000 zł
Rozdział 75616 118.000 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 2016 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 5 sierpnia 2015 roku (M.P. poz. 735). Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2016 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 7 października 2015 roku (M.P. poz. 1029).

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

Wpływy z podatku od spadków i darowizn

Rozdział 75616 15.000 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 punku widzenia.

Wpływy z opłaty 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.

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Rozdział 75616 140.000 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 5.000 zł

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

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Rozdział 75615 5.000 zł
Rozdział 75616 30.000 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 1.981 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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	135.800 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 33.000 zł

Opłata skarbowa 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. Planowane wpływy z opłaty na 2016 rok ustalono na podstawie wpływów roku bieżącego.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 101.000 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 1.800 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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.552.554 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 3.202.554 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3.4750.132.2015.
W 2016 roku udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,79%.

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.

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 350.000 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 2016 roku wynosić będzie 6,71 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2015 roku.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 10.072.009 zł

Projektowana na 2016 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.132.2015 w wysokości 10.032.009 zł.
Gmina uzyska w 2016 roku z budżetu państwa:

- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 7.408.144 zł tj. o 39.903 zł więcej niż w 2015 roku;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 2.234.954 zł tj. o 53.086 zł mniej niż w 2015 roku.
  Z tej części subwencji wydzielono:
  - kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 1.154.256 zł,
  - kwotę uzupełniającą w wysokości 1.080.698 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 388.911 zł tj. o 19.564 zł więcej niż w 2015 roku.

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	7.408.144 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 2014r. i 10 października 2014r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły,

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2015/2016 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2015r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej tej części subwencji ogólnej,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2014r. i 10 października 2014r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2016 rok zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia od roku szkolnego 2015/2016 obowiązkiem szkolnym wszystkich dzieci 6-letnich.

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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	2.234.954 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 2.234.954 zł
z tego:
kwota podstawowa 1.154.256 zł
kwota uzupełniająca 1.080.698 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 podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
75814	Różne rozliczenia finansowe	40.000 zł

Wpływy z pozostałych odsetek

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok

75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	388.911 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 2016 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 2016 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 383.384 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
80101	Szkoły podstawowe	29.877 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 25.877 zł

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

Wpływy z pozostałych odsetek 3.200 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 800 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
80104	Przedszkola	175.534 zł

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 42.000 zł

Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonym przez gminę publicznym przedszkolu w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art. 6 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXXVII/229/2014 z dnia 9 czerwca 2014r. ustaliła opłatę w wysokości 1,00 zł za każdą rozpoczętą godzinę zajęć opiekuńczo-wychowawczych i dydaktycznych powyżej 5 godzin dziennie.

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 114.034 zł

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci ustalono wg stawek wprowadzonych Zarządzeniem Nr 7/2014 Dyrektora Przedszkola Miejskiego w Łasinie z dnia 21 stycznia 2014r.
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 5,00 zł w tym:
- śniadanie 1,40 zł,
- obiad 2,60 zł,
- podwieczorek 1,00 zł.

Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola 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:
pracownicy pedagogiczni: śniadanie 2,25 zł, obiad 4,30 zł, podwieczorek 1,30 zł;
pozostali pracownicy: śniadanie 2,43 zł, obiad 4,64 zł, podwieczorek 1,40 zł.
Cena posiłku wydawanego pracownikowi niepedagogicznemu przedszkola została zwiększona o podatek VAT wg stawki 8%.

Wpływy z pozostałych odsetek 500 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 19.000 zł

Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do Przedszkola Miejskiego, a nie będące mieszkańcami gminy Łasin zgodnie z art. 79a ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
80110	Gimnazja	7.680 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 5.680 zł

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

Wpływy z pozostałych odsetek 1.600 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 400 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	170.293

Wpływy z usług 170.293 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 60% dzieci korzystających z wyżywienia będzie finansowanych z programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania".

852 POMOC SPOŁECZNA 3.461.950 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85203	Ośrodki wsparcia	390.350 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 390.000 zł.

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie.
Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Wpływy z pozostałych odsetek 350 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.510.700 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 2.506.200 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-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego 4.500 zł

Dochody gminy z tytułu zwrotów świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobie uprawnionej - 20% lub 40% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
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	13.000 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 6.300 zł.
- zadań własnych gmin tj. pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 6.700 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	183.300 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 WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok

85216	Zasiłki i stałe	35.600 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	180.700 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 178.400 zł.
Dotacja przeznaczona jest na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej oraz świadczenie usług opiekuńczych w formie opieki nad osobami chorymi, samotnymi i starszymi.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

Wpływy z pozostałych odsetek 2.300 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	14.200 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 9.700 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 4.500 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
85295	Pozostała działalność	134.100 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 134.100 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego WFB.I-3110.28.16. 2015/111 z dnia 23 października 2015 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 rok.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 929.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
90002	Gospodarka odpadami	894.000 zł

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi - Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXII/143/2012 określiła stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi obowiązujące od 1 lipca 2013 roku.

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 2016 rok w kwocie 890.000 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2015r.

Wpływy z różnych dochodów 4.000 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	35.000

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 ustawy Prawo ochrony środowiska.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 15.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2016 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15.000 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy
Dochody z najmu świetlic wiejskich.

W Y D A T K I

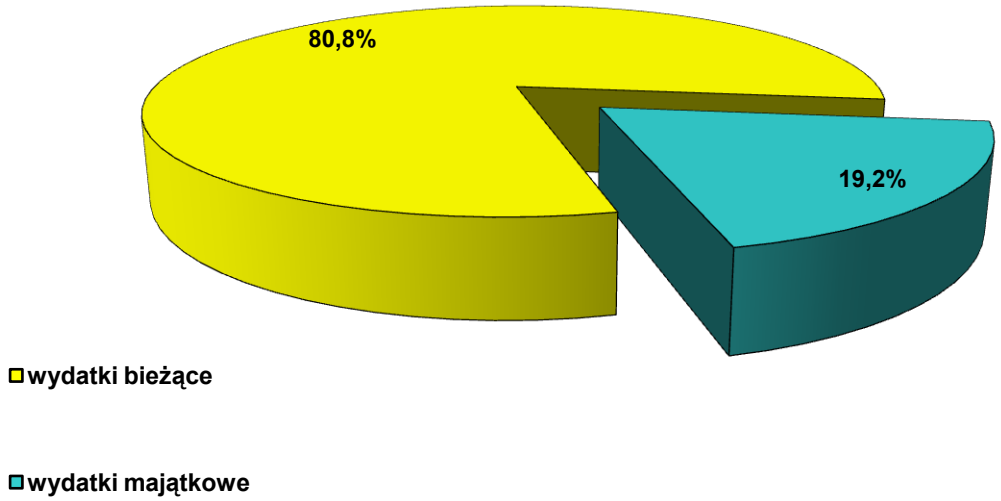
(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Projekt budżetu na 2016 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **28.802.805 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 2016 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (10.241.772 zł, co stanowi 35,53% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne wydatki budżetowe jest pomoc społeczna (5.355.969 zł, tj. 18,6% wydatków budżetu).
Analizując strukturę finansowania należy zwrócić uwagę, że oświata i edukacja finansowane są w około 72% subwencją oświatową i w około 28% dochodami własnymi gminy, natomiast w przypadku pomocy społecznej finansowanie kształtuje się następująco: subwencja w części równoważącej 7,3%, dotacje celowe 64,4% i dochody własne gminy 28,3%.
W roku 2016 na inwestycje zostaną przeznaczone środki w wysokości 5.517.190 zł tj. 19,2% 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.

Podstawą prawną dla planowania w budżecie wydatków są rodzaje zadań j.s.t. określane w przepisach powołanych w art. 216 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Ujęte w budżecie wydatki stanowią upoważnienie do dysponowania środkami pieniężnymi, a zarazem nieprzekraczalne limity zaciągania zobowiązań i dokonywania wydatków. Podział wydatków budżetu JST określa art. 236 ww. ustawy przewidując w tym względzie wyodrębnienie:

- wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z podziałem na bieżące i majątkowe (art. 236 ust. 1);
- wydatków bieżących w układzie działów i rozdziałów, z wyodrębnieniem grup rodzajowych i podgrup określonych w art. 236 ust. 3 pkt 1-6;
- wydatków majątkowych w układzie działów i rozdziałów, z podziałem na trzy główne rodzaje określone w art. 236 ust. 4, wraz z dodatkowym wyodrębnieniem podgrupy wydatków inwestycyjnych ze środków pomocowych zgodnie z art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:
wydatki ogółem 28.802.805 zł
z tego
wydatki bieżące 23.285.615 zł,
wydatki majątkowe 5.517.190 zł.



W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

- wydatki jednostek budżetowych 17.789.502 zł z tego:
  - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 11.307.551 zł,
  - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 6.481.951 zł,
- dotacje na zadania bieżące 1.312.000 zł,
- wydatki na obsługę długu 85.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.099.113 zł.

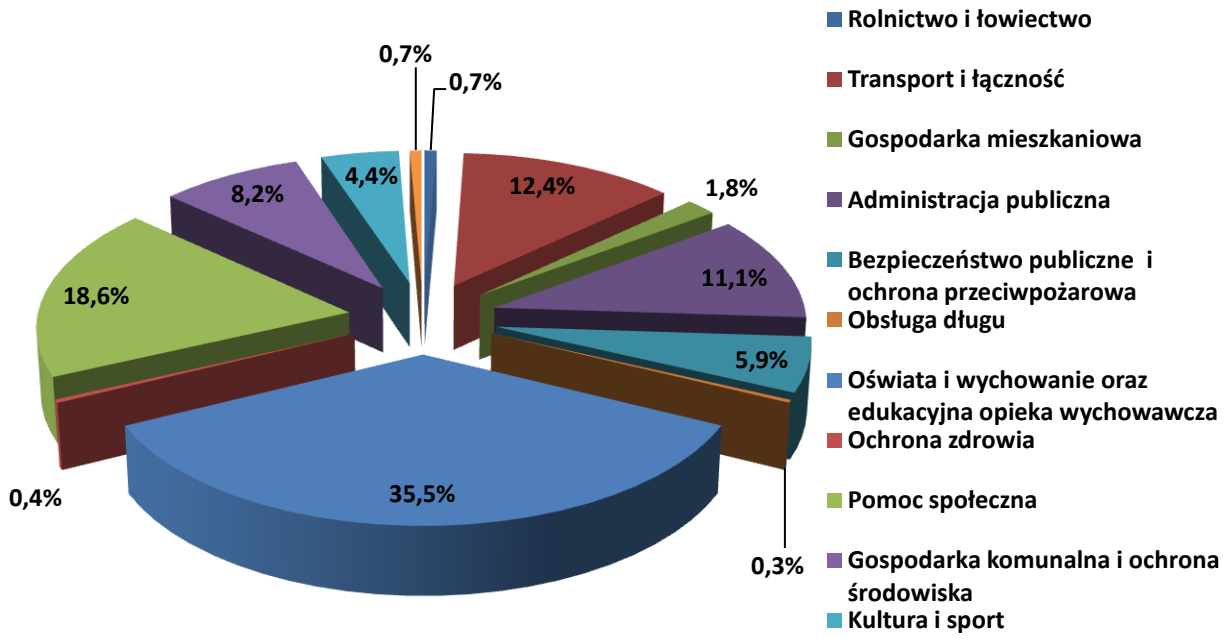
Wydatki bieżące budżetu gminy na 2016 rok

Lp	Wydatki bieżące	Kwota w zł	% udział w budżecie gminy
1.	Rolnictwo i łowiectwo	200.000	0,7
2.	Transport i łączność	3.565.691	12,4
3.	Gospodarka mieszkaniowa	512.860	1,8
4.	Administracja publiczna	3.214.506	11,1
5.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.695.506	5,9
6.	Obsługa długu	85.000	0,3
7.	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	10.241.772	35,5
8.	Ochrona zdrowia	103.000	0,4
9.	Pomoc społeczna oraz pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5.355.969	18,6
10.	Gospodarka komunalna i ochrona	2.347.097	8,2

	środowiska		
11.	Kultura i sport	1.288.030	4,4
12.	Inne (min. działalność usługowa, informatyka, rezerwy)	193.374	0,7
Razem		**28.802.805**	**100,0**

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

Wydatki bieżące budżetu gminy na 2016 rok



Szczegółowy podział planowanych na 2016 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 200.000 zł

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
01009	Spółki wodne	55 000 zł

Zaplanowano dotację celową przeznaczoną na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie miasta i gminy.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	111 000 zł

Zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych:
- Budowa stacji uzdatniania wody - opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej 30.000 zł;
- Budowa sieci wodociągowych na terenie gminy 70.000 zł;
- Opracowanie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej we wsi Stare Błonowo 11.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
01015	Postęp biologiczny w produkcji roślinnej	4 000 zł

Zaplanowano środki 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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
01030	Izby rolnicze	30.000 zł

Kwotę 30.000 zł przeznaczono na obligatoryjne wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wraz z odsetkami za zwłokę od nieterminowych wpłat zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ 3.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
40002	Dostarczanie wody	3.000 zł

W ramach funduszu sołeckiego sołectwo Nowe Mosty zaplanowało remont pompy głębinowej.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 3.565.691 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
60014	Drogi publiczne powiatowe	941.000 zł

Na podstawie:
- Uchwały Nr XIII/76/2015 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 października 2015r. zaplanowano pomoc finansową w 2016 roku w formie dotacji celowej w kwocie 300.000 zł dla Powiatu Grudziądzkiego na realizację następujących zadań:
  - Remont drogi powiatowej nr 1374C Strzelce – Jankowice 270.000 zł;
  - Budowa chodnika w Szynwałdzie w ciągu dróg powiatowych nr 1371C i 1373C 30.000 zł.
- Uchwały Nr XIII/77/2015 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 października 2015r. zaplanowano pomoc finansową w 2016 roku w formie dotacji celowej w kwocie 641.000 zł dla Powiatu Grudziądzkiego na realizację następujących zadań:
  - Przebudowa drogi powiatowej nr 1375C Jankowice – Święte - III etap 444.000 zł;
  - Wykonanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 13898C Bogdanki – Szonowo - Plesewo (5961m); 120.000 zł;
  - Remont dróg powiatowych na terenie Gminy Łasin 77.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
60016	Drogi publiczne gminne	2.624.691 zł

W 2016 roku na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gminnej infrastruktury drogowej planuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości 600.000 zł.

Środki przeznacza się na wydatki bieżące:
- oznakowanie poziome i pionowe dróg w mieście i gminie 15.000 zł,
- remont cząstkowy ulic i dróg po okresie zimowym 210.000 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 250.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000 zł,
- zakup materiału na remontu dróg gminnych 20.151 zł,
- zakup wiat przystankowych 15.000 zł,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego 87.849 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:
- przebudowę chodników na terenie miasta i gminy 200.000 zł,
- remont ulicy Konarskiego i Sportowej w Łasinie 1.228.691 zł,
- modernizację drogi gminnej Zawda - Zawdzka Wola 041322C 200.000 zł,
- przebudowę drogi nr 04133C w Nogacie 296.000 zł;
- budowę pieszo-jezdni w ulicy Sportowej 100.000 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 512.860 zł

Na zadania związane z gospodarką mieszkaniową w roku 2016 planuje się przeznaczyć kwotę 512.860 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	503.860 zł

W 2016 roku środki przeznacza się na 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 30.800 zł.
Pozostałe wydatki przeznaczono na:

- remonty bieżące substancji mieszkaniowych 50.000 zł,
- ogrzewanie budynku w Przesławicach 40.000 zł,
- zapłatę podatku leśnego za grunty sklasyfikowane jako lasy, opłatę za dzierżawę gruntów 60 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano przebudowę pomieszczeń po byłej szkole w Przesławicach na lokale mieszkalne. Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania dofinansowania z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Rządowego programu wsparcia finansowego z funduszu dopłat tworzenia lokali socjalnych, mieszkań chronionych, noclegowni i domów dla bezdomnych 383.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
70095	Pozostała działalność	9.000 zł

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

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 58.500 zł

W 2016 roku na wydatki związane z działalnością usługową gminy planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 58.500 zł. W ramach tej kwoty realizowane będą min. zadania związane z opracowaniem projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz opieką nad mogiłami wojennymi.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	33.500 zł

Środki przeznacza się na opracowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego:

- dla obszaru w obrębie geodezyjnym Wybudowanie Łasińskie na terenie Miasta i Gminy Łasin zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Łasin Nr XXXVIII/241/2014 z dnia 26 września 2014r.;
- dla obszaru w obrębie geodezyjnym Nowe Mosty na terenie Miasta i Gminy Łasin zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Łasin Nr XXXVIII/242/2014 z dnia 26 września 2014r.;
- dla obszaru w obrębie geodezyjnym Szynwałd na terenie Miasta i Gminy Łasin zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Łasin Nr X/52/2015 z dnia 24 czerwca 2015r.;
- dla obszaru w obrębie geodezyjnym Wybudowanie Łasińskie II na terenie Miasta i Gminy Łasin zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Łasin Nr XII/58/2015 z dnia 18 września 2015r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
71035	Cmentarze	1.000 zł

Zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Miastem i Gminą Łasin, gmina otrzymuje środki w formie dotacji celowej z budżetu państwa na prace pielęgnacyjno – porządkowe związane z poprawą estetyki obiektów cmentarzy wojennych. Na 2016 rok dotacja ta wyniesie 1.000 zł i przeznaczona zostanie na utrzymanie i konserwację cmentarzy i kwater wojennych.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
71095	Pozostała działalność	24.000 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 8.242 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
72095	Pozostała działalność	8.242 zł

Środki w kwocie 1.600 zł przeznacza się na wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza" realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 tj.

- wynajem podłogi technicznej zlokalizowanej w Centrum Przetwarzania Danych, gdzie został kolokowany sprzęt niezbędny do funkcjonowania części centralnej systemu,
- zużycie energii elektrycznej.

  Kwotę 6.642 zł przeznacza się na opłatę za usługę kanał cyfrowy transmisji danych w relacji węzeł dostępowy K-PSI.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 3.214.506 zł

Na realizację zadań obejmujących obszar administracji publicznej tj. zadania własne gminy, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 3.214.506 zł. W ramach powyższej kwoty mieszczą się zarówno środki własne gminy w wysokości 3.133.106 zł, jak również dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w kwocie 81.400 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	214.369 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. 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 spraw w myśl ustawy Prawo o zgromadzeniach, prowadzenie spraw w zakresie 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 132.969 zł.
Zaplanowane środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe dla 3 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym i odpisem na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75022	Rady gmin	135.415 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 124.415 zł;
obsługę administracyjną Rady Miejskiej Łasin 11.000 zł;
w tym:

- zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady Miejskiej,
- zakup czasopism, kalendarzy, wyposażenia, naprawę sprzętu technicznego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75023	Urzędy gmin	2.791.822 zł

Planowana na 2016 rok kwota **2.791.822 zł** stanowi 9,7% planowanych wydatków budżetowych ogółem.
Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 29,5 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 1.937.416 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe,
- wynagrodzenia bezosobowe 12.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 36.282 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2016 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 70.000 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 5.400 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 pomieszczeń biurowych oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty za prowadzenie obsługi centrali telefonicznej i instalacji alarmowej, nadzór informatyczny i opiekę autorską programów komputerowych, ogłoszenia, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za system informacji prawnej LEX, publikacje elektroniczne z dziedziny prawa podatkowego i rachunkowości, prawa pracy i prawa oświatowego, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, obsługę prawną Urzędu Miasta i Gminy i podległych jednostek organizacyjnych,
- podróże służbowe krajowe,
- szkolenia pracowników,
- koszty egzekucyjne wynikające z tytułu wykonawczego w postępowaniu egzekucyjnym w administracji,
- ubezpieczenie mienia,
- podatek VAT,
- opłaty za zastępstwo procesowe.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wkład własny gminy w kwocie 225.000 zł na realizację zadania „Remont budynku Urzędu – izolacja pionowa, dach". Planuje się pozyskanie dofinansowania zadania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	10.000 zł

Na 2016 rok zaplanowano wydatki w wysokości 10.000 zł z przeznaczeniem na promocję miasta min. zakup okolicznościowych nagród, pucharów dla zwycięzców konkursów, upominków dla jednostek świętujących z okazji jubileuszu, oraz wykonanie listowników, teczek, dyplomów, okazjonalnych druków, usługi grawerskie.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75095	Pozostała działalność	62.900 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,
- środki w wysokości 1.500 zł na realizacje przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.632 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.632 zł

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 1.695.506 zł

W 2016 roku na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej planuje się przeznaczyć środki finansowe w łącznej wysokości 1.695.506 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75405	Komendy Powiatowe Policji	14.920 zł

Współfinansowanie zadań Policji.

Zaplanowane środki przekazane zostaną na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na:

- dofinansowanie zakupu samochodu osobowo-terenowego SUV w wersji oznakowanej, który będzie wykorzystywany przez policjantów do pełnienia służby na terenie Miasta i Gminy Łasin 5.000 zł;
- sfinansowanie dodatkowych służb płatnych na terenie Miasta i Gminy Łasin pełnionych w ponadnormatywnym czasie pracy 9.920 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75412	Ochotnicze Straże Pożarne	1.628.536 zł

Planowana kwota obejmuje wydatki związane z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie miasta i gminy oraz zapewnieniem gotowości bojowej jednostek. Ochotnicze Straże Pożarne realizują zadania z zakresu zapewnienia gotowości bojowej w razie zagrożenia dla zdrowia, życia, mienia i środowiska spowodowane katastrofami biologicznymi, chemicznymi czy technicznymi.

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 233.519 zł - konserwatorzy pojazdów - straże wiejskie 6 osób, OSP Łasin – 4 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Przeciętna zatrudnienia 5,5 etatu,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.017 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2016 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 35.000 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 191.000 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,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- szkolenia ratowników OSP,
- organizację zawodów sportowo-pożarniczych i Turnieju Wiedzy Pożarniczej,
- remonty bieżące remiz.

Kwotę 13.000 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego tj. zakup wyposażenia i umundurowania oraz remonty bieżące remiz.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego GCBA dla OSP Łasin 1.150.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75414	Obrona cywilna	2.050 zł

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone będą na zadania związane z zagrożeniami zewnętrznymi na terenie gminy i obejmują min. szkolenia z zakresu obrony cywilnej.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75495	Pozostała działalność	50.000 zł

Środki przeznaczono na zadanie inwestycyjne „Monitoring wybranych części miasta".

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 85.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75702	Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t.	85.000 zł

Na obsługę długu publicznego w roku 2016 – spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek zaplanowano środki w wysokości 85.000 zł.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 122.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
75818	Rezerwy ogólne i celowe	122.000 zł

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki 60.000 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 2016 stanowi 0,21% planowanych wydatków ogółem.
2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 62.000 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 2016 stanowi 0,53% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 9.903.371 zł

Miasto i Gmina Łasin jest organem prowadzącym dla:
- 4 szkół podstawowych;
- 2 gimnazjów;
- 7 oddziałów przedszkolnych;
- 1 Przedszkola.

W roku szkolnym 2015/2016 łącznie w szkołach podstawowych w 33 oddziałach uczy się 582 uczniów, a w gimnazjach w 12 oddziałach naukę pobiera 249 uczniów. W Przedszkolu Miejskim w Łasinie w 7 oddziałach jest 173 wychowanków, w tym 89 w oddziałach zerowych. W oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych wychowaniem przedszkolnym objętych jest 60 dzieci.

Ilość uczniów szkół podstawowych w roku szkolnym 2015/2016 zwiększyła się w stosunku do roku szkolnego 2014/2015 o 41 uczniów, a w gimnazjach zmniejszyła się o 27 uczniów. Do przedszkola i oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych uczęszcza w roku szkolnym 2015/2016 o 2 wychowanków więcej niż w roku szkolnym 2014/2015.

W szkołach prowadzonych przez Miasto i Gminę Łasin orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego posiada 32 uczniów i 5 wychowanków oddziału przedszkolnego. Nauczaniem indywidualnym objętych jest 6 uczniów i 2 wychowanków oddziału przedszkolnego.

W roku szkolnym 2015/2016 w przedszkolu, w szkołach podstawowych i w gimnazjach prowadzonych przez Miasto i Gminę Łasin w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 96,97 etatu nauczycieli, w tym 1,5 etatu nauczyciele stażyści, 3,73 etatu nauczyciele kontraktowi, 52,98 etatu nauczyciele mianowani i 38,76 etatu nauczyciele dyplomowani. W szkołach i przedszkolu w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 31,75 etatu pracowników administracji i obsługi.

Na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania w 2016 roku zaplanowano środki w wysokości 10.241.772 zł ujęte w działach: 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.
Określona przez Ministra Finansów wielkość subwencji oświatowej w kwocie 7.408.144 zł na prowadzenie i utrzymanie placówek oświatowych jest niewystarczająca. Dlatego też w celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek, których wydatki winny być finansowane z subwencji oświatowej planuje się dofinansowanie ze środków własnych gminy w wysokości 1.033.825 zł.

Planując wydatki na oświatę i wychowanie obniżono wydatki Przedszkola Miejskiego o kwotę 225.765 zł (rozdz. 80104) oraz wydatki oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych o kwotę 78.300 zł (rozdz. 80103). Korekty wydatków dokonano w związku z faktem, że zgodnie z art. 14d ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa, która może być wykorzystana wyłącznie na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski w przekazanej informacji o wstępnych wysokościach dotacji celowych na 2016 rok nie określił kwoty dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. W związku z tym w/w dotacja celowa zostanie wprowadzona do budżetu w trakcie roku budżetowego i przeznaczona na wydatki placówek oświatowych na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Wydatki na Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w 2016 roku

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2016 rok
I	**75801**	**Wysokość subwencji oświatowej**	**7.408.144 zł**
II		**Zadania finansowane z subwencji (1 + 10)**	**8.441.969 zł**
1.	80101	Szkoły podstawowe	4.374.106 zł
2.	80110	Gimnazja	2.608.089 zł
3.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	41.823 zł
4.	80148	Stołówki szkole	241.643 zł
5.	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	98.330 zł
6.	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	813.890 zł
7.	80195	Pozostała działalność	76.222 zł
8.	85401	Świetlice szkolne	183.883 zł
9.	85446	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	1.275 zł
10.	85495	Pozostała działalność	2.708 zł
III		**Dofinansowanie ze środków własnych gminy zadań, które powinny być sfinansowane z subwencji oświatowej (I-II)**	**1.033.825 zł**
IV		**Pozostałe zadania z zakresu oświaty (1 +8)**	**1.799.803 zł**
1.	80101	Szkoły podstawowe	154.000 zł
2.	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	192.023 zł
3.	80104	Przedszkola	953.408 zł
4.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	331.432 zł
5.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	4.495 zł
6.	80195	Pozostała działalność	13.910 zł
7.	85412	Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci	60.000 zł
8.	85415	Pomoc materialna dla uczniów	90.535 zł
V		**Ogółem wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane z budżetu gminy (I II + IV)**	**2.833.628 zł**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80101	Szkoły podstawowe	4.528.106 zł

Środki w kwocie **4.528.106 zł** przeznacza się na utrzymanie 4 szkół podstawowych do których uczęszcza 582 uczniów w 33 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.
Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:
- 51,98 etatów nauczycieli;
- 17,75 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:
- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.477.779 zł, w tym:
  - wynagrodzenia nauczycieli 1.969.093 zł
  - wynagrodzenia obsługi 508.686 zł

  W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.
- pochodne od wynagrodzeń 543.657 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 228.755 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 15.645 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) 165.833 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 205.751 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 736.686 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wkład własny na realizację zadania „Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynku użyteczności publicznej – Zespół Szkół Publicznych w Łasinie 154.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	192.023 zł

Planowana kwota **192.023 zł** przeznaczona jest na utrzymanie klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 60 uczniów, stan zatrudnienia 3,60 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:
- wynagrodzenia osobowe 51.347 zł (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 78.300 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego),
- pochodne od wynagrodzeń 29.668 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 12.851 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 9.332 zł,

- dodatek wiejski i mieszkaniowy 12.925 zł,
- zajęcia dodatkowe: język niemiecki, rytmika, zumba 15.900 zł,
- dostosowanie do wymagań ochrony przeciwpożarowej lokali, w których będzie prowadzone przedszkole utworzone w wyniku przekształcenia oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej 60.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80104	Przedszkola	953.408 zł

Znaczącą pozycją wydatków oświaty są wydatki związane z opieką i edukacją przedszkolną realizowaną w Przedszkolu Miejskim w Łasinie.
Opieką przedszkolną objętych jest 173 dzieci wychowujących się w 7 oddziałach przedszkolnych.
Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:
- 9,39 etatów nauczycieli,
- 7 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:
- wynagrodzenia osobowe pracowników 367.815 zł, (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 225.765 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) w tym:
  - wynagrodzenia nauczycieli 405.048 zł
  - wynagrodzenia obsługi 188.532 zł

  W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatek funkcyjny dla dyrektora.
- pochodne od wynagrodzeń 128.561 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 48.270 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.500 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) 34.700 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 38.528 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 318.834 zł, w tym organizacja zajęć dodatkowych; język angielski, dogoterapia, rytmika.

Na zwrot dotacji i kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie gminy Łasin, a uczęszczające do przedszkola w innej gminie zgodnie z art.79a, 90 ust. 2c i 2e ustawy z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty zaplanowano środki w kwocie 4.200 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano zakup szorowarki i odkurzacza wodnego dla Przedszkola Miejskiego w Łasinie 10.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80110	Gimnazja	2.608.089 zł

Na szkolnictwo gimnazjalne przeznacza się środki w wysokości **2.608.089 zł** na utrzymanie 2 szkół gimnazjalnych do których uczęszcza 249 uczniów w 12 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.
Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:
- 32 etaty nauczycieli,
- 5 etatów pracowników administracyjno-obsługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:
- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.522.165 zł, w tym
  - wynagrodzenia nauczycieli 1.365.001 zł
  - wynagrodzenia obsługi 157.164 zł

  W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.
- pochodne od wynagrodzeń 339.717 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 136.213 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 9.823 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) 94.748 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 130.358 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 375.065 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80113	Dowożenie uczniów do szkół	331.432 zł

Planowana kwota **331.432 zł** przeznaczona jest na:
- zwrot kosztów biletów komunikacji publicznej dla uczniów 250.000 zł,
  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 dzieci 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 sześcioletnich 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 dzieci, 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 550 zł.
- zatrudnienie 4 osób (2 etaty) do opieki nad dziećmi podczas dojazdu do szkoły.
  Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzeniami bezosobowymi oraz odpisem na ZFŚS wynoszą 80.882 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	46.318 zł

Zgodnie z 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	1.969.093 zł
Wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych	129.647 zł
Wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów	1.365.001 zł
Wynagrodzenia nauczycieli przedszkola	405.048 zł
Wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	82.528 zł
Wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach	680.451 zł

	4.631.768 zł

Z tego 1% wynosi 46.318 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną na rok szkolny 2015/2016 za doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy realizowane na podstawie zawartych porozumień z Miastami Toruń i Grudziądz.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	241.643 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano 170.293 zł. Na zakup wyposażenia stołówek szkolnych przeznaczono 3.000 zł. Na wynagrodzenia osobowe (2 etaty) wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz odpisem na ZFŚS pracowników stołówki szkolnej w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie zaplanowano 68.350 zł**.**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80149	Realizacja zadania wymagających stosowania specjalnej organizacji	98.330 zł

	nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych	

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych. Ostateczna wielkość środków jaką należy przekazać na realizację w/w zadań zostanie ustalona po otrzymaniu informacji o ostatecznej wielkości części oświatowej subwencji ogólnej, w której wyodrębniona będzie kwota otrzymywana na uczniów objętych kształceniem specjalnym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80150	Realizacja zadania wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach	813.890 zł

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach. Ostateczna wielkość środków jaką należy przekazać na realizację w/w zadań zostanie ustalona po otrzymaniu informacji o ostatecznej wielkości części oświatowej subwencji ogólnej, w której wyodrębniona będzie kwota otrzymywana na uczniów objętych kształceniem specjalnym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
80195	Pozostała działalność	90.132 zł

Planowane wydatki przeznacza się na:

- wynagrodzenia dla członków komisji egzaminacyjnych na wyższy stopień awansu zawodowego nauczycieli 600 zł,
- zatrudnienie gminnych koordynatorów sportu 7.100 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obsługowych emerytów i rencistów szkół i przedszkola 68.536 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 13.896 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

4.631.768 zł x 0,3% = 13.896 zł

851 OCHRONA ZDROWIA 103.000 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	101.000 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2016 roku zaplanowano kwotę 101.000 zł.

Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne 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,
- dotacje dla organizacji i innych podmiotów realizujących gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na organizację obozu sportowego oraz program profilaktyki uzależnień realizowany w świetlicach socjoterapeutycznych, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

852 POMOC SPOŁECZNA 5.355.969 zł

Głównym celem pomocy społecznej jest umożliwienie osobom i rodzinom pokonanie trudnych sytuacji życiowych, których nie są one w stanie przezwyciężyć wykorzystując własne środki i możliwości.

W ramach tego działu realizowane są zarówno zadania należące do właściwości gminy (zadania własne), jak też zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki wynoszą **5.355.969 zł**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pokrycie wydatków w zakresie pomocy społecznej wynoszą **3.450.300 zł**. Pozostała kwota wydatków bieżących finansowana jest ze środków własnych gminy.

Wydatki na Pomoc społeczną w 2016 roku

Dział	Rozdział	Kwota	Finansowanie z dotacji celowych	Finansowanie ze środków własnych gminy
852	85201	180.000 zł		180.000 zł
	85202	214.000 zł		214.000 zł
	85203	534.000 zł	390.000 zł	144.000 zł
	85204	5.000 zł		5.000 zł
	85205	1.000 zł		1.000 zł
	85206	45.000 zł		45.000 zł
	85212	2.607.500 zł	2.506.200 zł	101.300 zł
	85213	13.000 zł	13.000 zł	
	85214	253.300 zł	183.300 zł	70.000 zł
	85215	506.400 zł		506.400 zł
	85216	35.600 zł	35.600 zł	
	85219	602.400 zł	178.400 zł	424.000 zł
	85228	9.700 zł	9.700 zł	
	85232	72.505 zł		72.505 zł
	85295	276.564 zł	134.100 zł	142.464 zł
Razem		**5.355.969 zł**	**3.450.300 zł**	**1.905.669 zł**
%			***64,42***	***35,58***

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
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 w placówce opiekuńczo-wychowawczej.
Na dzień 30 września 2015 roku w palcówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywa 9 dzieci.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85202	Domy pomocy społecznej	214.000 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:
- mieszkaniec 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, 2 osoby oczekują na umieszczenie w domu pomocy społecznej w 2016 roku.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85203	Ośrodki wsparcia	534.000 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 2016 roku na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie zaplanowano środki w wysokości 534.000 zł, w tym:
- dotacja z budżetu Wojewody 390.000 zł,
- środki własne gminy 144.000 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 434.244 zł.
Pozostałą kwotę 99.756 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 za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie, ubezpieczenie mienia, szkolenia, podróże służbowe.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85204	Rodziny zastępcze	5.000 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie dzieci przyjętych po raz pierwszy do rodziny zastępczej - odpowiednio 10 % w pierwszym roku i 30 % w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85206	Wspieranie rodziny	45.000 zł

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. 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 2016 rok kwotę 45.000 zł przeznacza się na:
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla asystentów rodziny zatrudnionych w wymiarze 1 etatu kalkulacyjnego,
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów, podróże służbowe, szkolenia.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.607.500 zł

Realizacją zadań w zakresie ustalania uprawnień i dokonywania wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zajmuje się Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie.
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 2.607.500 zł z tego na:
- wypłatę świadczeń rodzinnych
  - zasiłków rodzinnych z dodatkami,
  - zasiłków pielęgnacyjnych,
  - świadczeń pielęgnacyjnych,
- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego kwotę 2.347.014 zł
- składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwotę 84.000 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych są finansowane z dotacji celowej w kwocie 75.186 zł. 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 w kwocie 101.300 zł.
Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 176.486 zł, z tego:
- wynagrodzenia osobowe 125.840 zł (3 etaty kalkulacyjne)
- pochodne od wynagrodzeń 26.082 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 9.563 zł
- odpis na ZFŚS 3.282 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 11.719 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia	13.000 zł

	rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	

Do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe, jeżeli nie podlegają one obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego tytułu, natomiast do zadań zleconych gminy z zakresu administracji rządowej należy opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

Na realizację tego zadania zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 6.700 zł i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 6.300 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	253.300 zł

Pomoc najsłabszym pod względem ekonomicznym osobom i ich rodzinom odbywa się poprzez wypłatę świadczeń pieniężnych w formie zasiłków celowych, okresowych, opłaty składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe za osoby, które muszą zrezygnować z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej opieki nad długotrwale i ciężko chorym członkiem rodziny oraz poprzez świadczenia niepieniężne w formie sprawienia pogrzebu, opłaty za schronisko dla bezdomnych.

Łączną kwotę wydatków na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej ustalono w wysokości 253.300 zł, w tym dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 183.300 zł.

Przyjmując, iż w roku 2016 wyżej wymienioną formą pomocy zostanie objęta podobna ilość środowisk co w 2015 roku, należy przypuszczać iż wstępna kwota dotacji celowej okaże się nie wystarczająca. Z praktyki wynika jednak, że dotacja na wypłatę zasiłków okresowych ulega zwiększeniu w ciągu roku budżetowego.

W kwocie 253.300 zł ujęto wydatki na:
- zasiłki okresowe 183.300 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 65.000 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych niepodlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 5.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85215	Dodatki mieszkaniowe	506.400 zł

Do zadań własnych gminy mających na celu zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych gospodarstw domowych o niskich dochodach jest wypłata dodatków mieszkaniowych dla najemców mieszkań

komunalnych, spółdzielczych, zakładowych i prywatno – czynszowych, które wypłacane są na indywidualne wnioski zainteresowanych.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 480.000 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą dodatków mieszkaniowych wynoszą 26.400 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 16.922 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
- pochodne od wynagrodzeń 3.563 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.183 zł
- odpis na ZFŚS 547 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 4.185 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85216	Zasiłki stałe	35.600 zł

Zasiłek stały w formie pieniężnej wypłacany jest osobom pełnoletnim całkowicie niezdolnym do pracy z powodu wieku lub niepełnosprawności, jeżeli ich dochód jest niższy od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie lub na osobę samotnie gospodarującą.

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej Wojewoda Kujawsko-Pomorski wstępnie przeznaczył kwotę 35.600 zł.

W ramach zadań własnych Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej będzie wypłacał zasiłki stałe.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	602.400 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 178.400 zł,
- środki z budżetu gminy 424.000 zł.

Zatrudnienie:

- kierownik – 1 etat
- pracownicy socjalni - 4 etaty,
- pracownicy księgowości – 2 etaty,
- pracownicy administracyjni – 1,5 etatu,

- opiekunki domowe – 1,5 etatu,
- pielęgniarka – 0,25 etatu.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz odpis na ZFŚS w 2016 roku wyniosą 566.050 zł.
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 3.000 zł.
Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 33.350 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2016 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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	9.700 zł

Kolejnym zadaniem z zakresu pomocy społecznej jest świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Usługi te polegają – w zależności od potrzeb – na pomocy w pracach domowych lub pielęgnacji chorych w domu i świadczone są osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub innych przyczyn wymagają pomocy innych osób.
W 2016 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS pielęgniarki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wymiarze 0,75 etatu zaplanowano 9.700 zł zgodnie z ustaloną dotacją przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85232	Centra integracji społecznej	72.505 zł

Zadania własne gminy w zakresie reintegracji zawodowej i społecznej osób zagrożonych wykluczeniem społecznym realizowane są przez Klub Integracji Społecznej utworzony przy Miejsko-Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej na podstawie Uchwały Rady Miejskiej Łasin z dnia 8 lutego 2006 roku.

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 2016 roku wyniosą 68.809 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 3.696 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok

85295	Pozostała działalność	276.564 zł

W 2016 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 do udziału 20%.

Zaplanowaną na 2016 rok kwotę 276.564 zł przeznacza się na:
- realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania" 246.564 zł (dotacja celowa 134.100 zł, środki własne gminy 112.464 zł),
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych 30.000 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 338.401 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85401	Świetlice szkolne	183.883 zł

Wydatki w kwocie **183.883 zł** przeznaczone są na utrzymanie świetlic szkolnych przy szkołach podstawowych i gimnazjach, w których realizuje się zadania z zakresu opieki nad dziećmi w świetlicach po zakończeniu zajęć lekcyjnych do momentu opuszczenia przez dziecko szkoły.

Zaplanowane wydatki obejmują wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS dla nauczycieli opiekujących się dziećmi i młodzieżą w świetlicach szkolnych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:
- wynagrodzenia osobowe 127.424 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 28.443 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.036 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 7.201 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 9.779 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85412	Kolonie, obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży	60.000 zł

Rok 2016 będzie kolejnym rokiem, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85415	Pomoc materialna dla uczniów	90.535 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) 65.000 zł,
- wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wynoszą 25.535 zł, z tego:
- wynagrodzenia osobowe 17.511 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
- pochodne od wynagrodzeń 3.712 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.348 zł
- odpis na ZFŚS 547 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 2.417 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 2016 rok nie zaplanowano środków finansowych z dotacji celowych na w/w zadania z uwagi na brak informacji od Wojewody.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.275 zł

Zgodnie z 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 127.424 zł
z tego 1% wynosi 1.275 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
85495	Pozostała działalność	2.708 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.325 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 383 zł.
Na pomoc zdrowotną dla nauczycieli przeznacza się środki finansowe w wysokości 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli

127.424 zł x 0,3% = 383 zł

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 2.347.097 zł

Kwotę 2.347.097 zł planuje się przeznaczyć na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. W ramach powyższej kwoty realizowane będą zadania m.in. z zakresu gospodarki odpadami, utrzymania zieleni, oczyszczania miasta i gminy oraz oświetlenia ulic, placów i dróg.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	500.000 zł

Zaplanowano wkład własny gminy na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja istniejącej sieci kanalizacyjnej, wodociągowej w ulicach Tysiąclecia, Wodna, Młyńska".

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90002	Gospodarka odpadami	1.006.444 zł

Wydatki tego rozdziału przeznacza 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 zadania zaplanowano wydatki w kwocie 997.794 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę administracyjną zadania 45.794 zł, w tym:
  wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe - 1 etat, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 43.094 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 2.700 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 81.000 zł;
- odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 871.000 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą monitorowania wysypiska odpadów komunalnych w Szczepankach 8.650 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90003	Oczyszczanie miast i wsi	10.500 zł

Kwotę 10.000 zł przeznacza 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" 500 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	54.300 zł

Środki w kwocie 27.918 zł , w tym 24.400 zł pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na:
- konserwację zieleńców i skwerów ulicznych,
- dokonywanie nasadzeń kwiatów w gazonach na terenie miasta,
- zakup drzew i krzewów,
- realizację zadnia publicznego „Odbudowa i modernizacja zadrzewienia i zakrzaczenia terenów zielonych na obszarze zamieszkiwania społeczności lokalnej (teren osiedla mieszkaniowego przy ul. Tysiąclecia 2-8 i Konarskiego 4-14 w Łasinie)" w ramach inicjatywy lokalnej.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 26.382 zł na zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych na wsiach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90013	Schroniska dla zwierząt	88.000 zł

Na finansowanie Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami - utrzymanie zwierząt z terenu gminy w schronisku dla zwierząt w Grudziądzu przeznacza się 88.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	269.499 zł

Na prawidłowe oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych zaplanowano kwotę 260.000 zł.
Środki przeznacza się na:
- dostawę energii elektrycznej,
- konserwację urządzeń oświetlenia drogowego (518 szt.).

Na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 9.499 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
90095	Pozostała działalność	418.354 zł

Środki w kwocie 327.334 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 10.120 zł.

Na aktualizację Gminnego programu ochrony środowiska zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska zaplanowano 6.100 zł.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 4.800 zł.

Na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa placów zabaw w mieście i na terenach wiejskich" zaplanowano wkład własny gminy w wysokości 70.000 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 942.940 zł

W roku 2016 na działalność kulturalną planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 942.940 zł, z czego większość stanowią dotacje podmiotowe, przeznaczone na dofinansowanie kosztów funkcjonowania oraz wsparcie statutowych zadań dwóch instytucji kultury.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	25.369 zł

Środki przeznacza się na organizację w ramach funduszu sołeckiego imprez kulturalno-rekreacyjnych służących integracji lokalnej społeczności, pobudzania aktywności obywatelskiej, kultywowanie tradycji i zwyczajów oraz promocji kultury wśród dzieci i młodzieży.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	748.571 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu
dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 452.000 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich - zakup wyposażenia, energii elektrycznej i wody, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 55.300 zł.

Planowane wydatki bieżące w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 69.271 zł obejmują zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano:

- przedsięwzięcie sołectwa Przesławice realizowane w ramach funduszu sołeckiego 11.000 zł,
- remont świetlicy wiejskiej w Nogacie i Nowych Jankowicach – wkład własny gminy 161.000 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92116	Biblioteki	145.000 zł

Biblioteka Publiczna
dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na bieżącą działalność statutową.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
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.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92195	Pozostała działalność	4.000 zł

Kwotę 4.000 zł przeznaczono na dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin.

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT 345.090 zł

Na 2016 rok na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej zaplanowano środki w łącznej wysokości 345.090 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92601	Obiekty sportowe	4.580 zł

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 4.580 zł na realizację przedsięwzięcia sołectwa Zawda.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2016 rok
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	340.510 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu 161.000 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 20.000 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty 116.000 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,
- udział w Narodowym Projekcie Rozwoju Kolarstwa I Etap Szkółki Kolarskie,
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej.

Zaplanowano organizację zajęć rekreacyjno - sportowych dla seniorów 3.000 zł.

Kwotę 6.000 zł przeznaczono na udział reprezentacji gminy Łasin w Igrzyskach Sportowców Wiejskich Województwa Kujawsko-Pomorskiego „Chełmno- Rio 2016".

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 4.510 zł na zakup sprzętu sportowego oraz krzewienie kultury fizycznej poprzez wspólne wyjazdy na basen.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano wkład własny gminy na realizację zadania „Budowa siłowni na świeżym powietrzu" 50.000 zł.

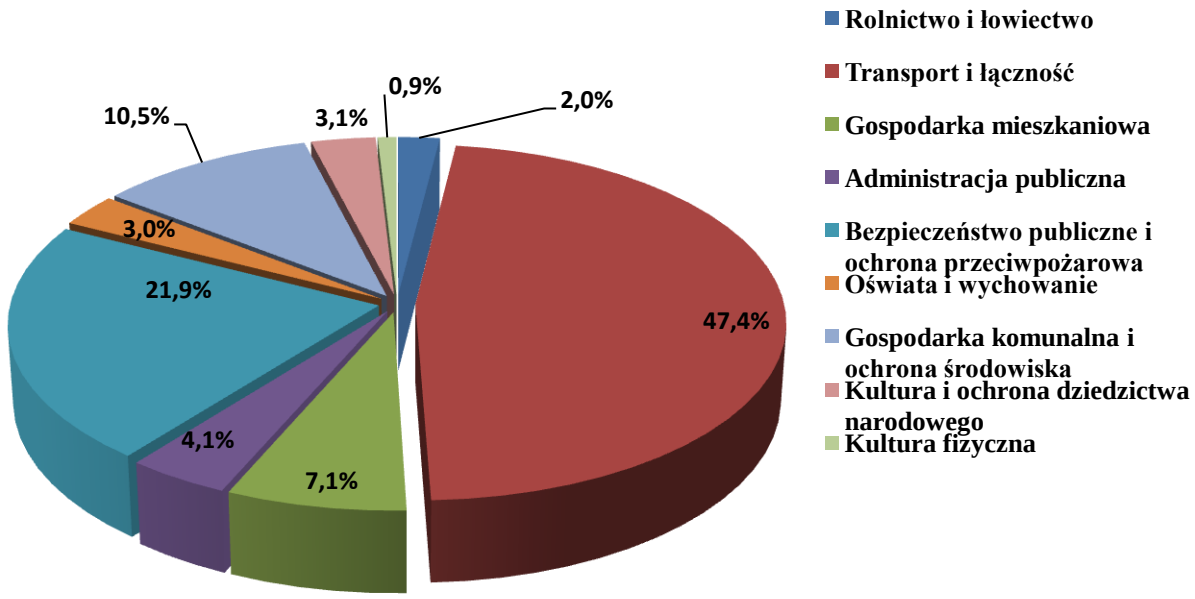
ZADANIA INWESTYCYJNE

(ZAŁĄCZNIK Nr 3)

W roku 2016 na zadania inwestycyjne zaplanowano kwotę 5.517.190 zł co stanowi 19,2% wydatków budżetowych ogółem.

Wydatki inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej	Planowana kwota w zł	% udział w wydatkach inwestycyjnych
Rolnictwo i łowiectwo	111.000	2,0
Transport i łączność	2.618.691	47,4
Gospodarka mieszkaniowa	392.000	7,1
Administracja publiczna	225.000	4,1
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1.205.000	21,9
Oświata i wychowanie	164.000	3,0
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	579.499	10,5
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	172.000	3,1
Kultura fizyczna	50.000	0,9
Razem	**5.517.190**	**100,0**

Wydatki inwestycyjne na 2016rok



010 Rolnictwo i łowiectwo 111.000 zł

Zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- *Budowa stacji uzdatniania wody*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 30.000 zł – środki własne gminy.
W 2016 roku zaplanowano opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej.

- *Budowa sieci wodociągowych na terenie gminy*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 70.000 zł – środki własne gminy.

- *Opracowanie dokumentacji technicznej sieci wodociągowej we wsi Stare Błonowo*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 11.000 zł – środki własne gminy.
Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2016 roku przez sołectwo Stare Błonowo w ramach funduszu soleckiego.

600 Transport i łączność 2.618.691 zł

- *Budowa chodnika w Szynwałdzie w ciągu dróg powiatowych nr 1371C i 1373C*

Pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej w kwocie 30.000 zł dla Powiatu Grudziądzkiego na podstawie Uchwały Nr XIII/76/2015 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 października 2015r.

- *Przebudowa drogi powiatowej nr 1375C Jankowice – Święte - III etap*

Pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej w kwocie 444.000 zł dla Powiatu Grudziądzkiego na podstawie Uchwały Nr XIII/77/2015 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 października 2015r.

- *Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi powiatowej nr 13898C Bogdanki – Szonowo - Plesewo (5961m)*

Pomoc finansowa udzielona w formie dotacji celowej w kwocie 120.000 zł dla Powiatu Grudziądzkiego na podstawie Uchwały Nr XIII/77/2015 Rady Miejskiej Łasin z dnia 28 października 2015r.

- *Przebudowa chodników na terenie miasta i gminy*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 200.000 zł – środki własne gminy.

- *Remont ulicy Konarskiego i Sportowej w Łasinie*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 1.228.691 zł , w tym środki własne gminy 587.691 zł, dotacja celowa 641.000 zł udzielona na podstawie Uchwały Nr VIII/2482015 Rady Powiatu Grudziądzkiego z dnia 28 października 2015r.
Inwestycja realizowana w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019.

- *Modernizacja drogi gminnej Zawda - Zawdzka Wola 041322C*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 200.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu w ramach środków pochodzących z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej.

- *Przebudowa drogi gminnej nr 04133C w Nogacie*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 296.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

- *Budowa pieszo-jezdni w ulicy Sportowej*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 100.000 zł – środki własne gminy

700 Gospodarka mieszkaniowa 392.000 zł

- *Przebudowa pomieszczeń po byłej szkole w Przesławicach na lokale mieszkalne*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 383.000 zł , w tym środki własne gminy 225.666 zł, środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z Banku Gospodarstwa Krajowego 157.334 zł

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.

- *Poprawa infrastruktury Osiedla Mieszkaniowego przy ulicy Dworcowej*

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2016 roku przez sołectwo Łasin Wybudowanie w ramach funduszu soleckiego.
Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 9.000 zł - środki własne gminy.

750 Administracja publiczna 225.000 zł

- *Remont budynku Urzędu – izolacja pionowa, dach*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 225.000 zł - środki własne gminy.
Planuje się pozyskanie dofinansowania zadania z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 1.205. 000 zł

- *Wpłata na Fundusz Wsparcia Policji na zakup samochodu*

Zaplanowane środki w kwocie 5.000 zł przekazane zostaną na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu samochodu osobowo-terenowego SUV w wersji oznakowanej, który będzie wykorzystywany przez policjantów do pełnienia służby na terenie Miasta i Gminy Łasin.

- *Zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego GCBA dla OSP Łasin*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 1.150.000 zł, w tym środki własne gminy 100.000 zł, pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu 700.000 zł, dotacja z Oddziału Wojewódzkiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP Województwa Kujawko-Pomorskiego 350.000 zł.

- *Monitoring wybranych części miasta*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 50.000 zł – środki własne gminy.

801 Oświata i wychowanie 164.000 zł

- *Poprawa efektywności energetycznej poprzez kompleksową termomodernizację budynku użyteczności publicznej –Zespół Szkół Publicznych w Łasinie*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 154.000 zł – środki własne gminy.
Zaplanowano wkład własny gminy na termomodernizację Zespołu Szkół Publicznych w Łasinie. Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

- *Zakup szorowarki i odkurzacza wodnego dla Przedszkola Miejskiego w Łasinie*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 10.000 zł – środki własne gminy.

Rozdział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 579.499 zł

- *Modernizacja istniejącej sieci kanalizacyjnej, wodociągowej w ulicach Tysiąclecia, Wodna, Młyńska*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 500.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

- *Modernizacja oświetlenia we wsi Nowe Mosty*

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2016 roku przez sołectwo Nowe Mosty w ramach funduszu soleckiego.
Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 9.499 zł - środki własne gminy.

- *Budowa placów zabaw w mieście i na terenach wiejskich*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 70.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 172.000 zł

- *Remont świetlic wiejskich w Nogacie i Nowych Jankowicach*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 161.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

- *Zagospodarowanie terenu wokół świetlicy wiejskiej w Przesławicach*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 11.000 zł – środki własne gminy.
Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2016 roku przez sołectwo Przesławice w ramach funduszu soleckiego.

Rozdział 926 Kultura fizyczna 50.000 zł

- *Budowa siłowni na świeżym powietrzu*

Planowana wysokość nakładów w 2016 roku 50.000 zł – środki własne gminy.
Inwestycja będzie realizowana w przypadku pozyskania dofinansowania ze środków unijnych.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

PRZYCHODY OGÓŁEM 4.431.280 zł

Przychody budżetu stanowią:

- Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy 1.670.690 zł;
- Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym 700.000 zł;
- nadwyżki z lat ubiegłych 2.060.590 zł.

W 2016 roku planuje się zaciągnięcia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w kwocie 700.000 zł na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego GCBA dla OSP Łasin.

ROZCHODY OGÓŁEM 752.280 zł

W 2016 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 także spłatę dwóch rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego GCBA dla OSP Łasin 70.000 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 5)

W projekcie budżetu na 2016 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.3110.28.16.2015/111 z dnia 23 października 2015 roku,
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3101-2/15 z dnia 23 października 2015 roku.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2016 rok.
Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2016 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 81.400 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 81.400 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 2016 roku planowane dofinansowanie wyniesie 132.969 zł.

751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.632 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.632 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 2.912.200 zł

Na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie zdrowotne, funkcjonowanie ośrodka wsparcia oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze gmina otrzyma dotacje celowe w kwocie 2.912.200 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 2.506.200 zł.
2. Ośrodki Wsparcia – dotację celową w wysokości 390.000 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 2016 roku zaplanowano środki w wysokości 534.000 zł z tego:
   - dotacja Wojewody 390.000 zł,
   - środki własne gminy 144.000 zł.
3. Na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 6.300 zł.
4. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie realizuje usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W 2016 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS pielęgniarki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowano 9.700 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

Wojewoda Kujawsko - Pomorski pismem Nr WFB.I.3110.28.16.2015/111 z dnia 23 października 2015 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.3110.28.16.2015/111 z dnia 23 października 2015 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2016 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 300 zł;
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie 1.700 zł;
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie 21.900 zł.

WPŁYWY Z OPŁAT I KAR ZA KORZYSTANIE ZE ŚRODOWISKA ORAZ WYDATKI NA FINANSOWANIE OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

Wpływy

Wpływy 2016 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 **35.000 zł.**

Wydatki

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

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

Kwota planowanych wydatków na 2016 rok wynosi **35.000 zł.**

W 2016 roku planuje się realizację następujących zadań:

- przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – dofinansowanie postępu biologicznego w produkcji roślinnej, w tym monitorowanie zanieczyszczenia gleb;
- przeprowadzenie akcji „Sprzątanie Świata";
- urządzanie i utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz parków;
- aktualizację gminnego programu ochrony środowiska.

WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2016 ROK

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXXIV/220/2014 z dnia 31 marca 2014 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Miasta i Gminy Łasin środków stanowiących fundusz sołecki.

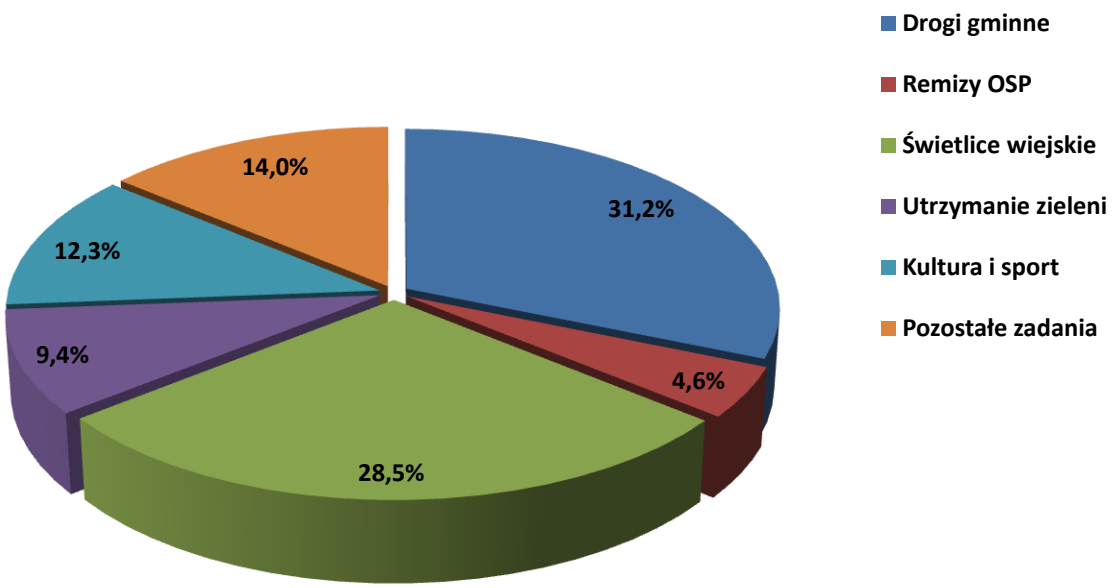
Wyrażenie zgody na funkcjonowanie funduszu sołeckiego w 2016 roku wiązało się z podjęciem procedury określonej w ustawie z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim.

Pierwszym krokiem było powiadomienie sołtysów o wysokości środków funduszu sołeckiego - wszyscy sołtysi otrzymali stosowne zawiadomienia.

Mieszkańcy wsi na zebraniach wiejskich, które odbyły się do dnia 30 września 2015 roku zaplanowali zadania do realizacji w 2016 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 2016 rok prezentuje poniższy wykres graficzny.



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

(ZAŁĄCZNIK Nr 11)

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XXII/143/2012 określiła stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi obowiązujące od 1 lipca 2013 roku.

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 2016 rok w kwocie 890.000 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2015r.

Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach 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 997.794 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę administracyjną zadania 45.794 zł, w tym:
  wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 43.094 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 2.700 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych 81.000 zł;
- odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 871.000 zł.

PRZYCHODY I WYDATKI SAMORZĄDOWEGO ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

(ZAŁĄCZNIK Nr 12)

Samorządowy 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, zaopatrzenia w energię cieplną.
Poniżej przedstawiono projekt planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie na 2016 rok.

Przychody i wydatki samorządowego zakładu budżetowego na 2016 rok

Dział 900 rozdział 90017

I. PRZYCHODY

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015r.	Plan na 2016 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
0830	Wpływy z usług	5 550 120,00	6 354 986,00	114,5
0920	Różne dochody – odsetki	45 500,00	50 500,00	111,0
	Równowartość odpisów amortyzacyjnych	2 169 404,00	2 306 000,00	106,3
	Inne zwiększenia	0,00	0,00	
A	**RAZEM**	**7 765 024,00**	**8 711 486,00**	**112,2**
B	Stan środków obrotowych netto na początku roku	347 969,00	389 762,00	112,0
C	**OGÓŁEM (C+D)**	**8 112 993,00**	**9 101 248,00**	**112,2**

II. WYDATKI

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2015r.	Plan na 2016 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	25 000,00	31 509,00	126,0
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 680 000,00	1 818 144,00	108,2
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	130 000,00	148 149,00	114,0
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	339 271,00	373 398,00	110,1

4120	Składki na Fundusz Pracy	45 521,00	50 399,00	110,7
4140	Wpłaty na PFRON	15 500,00	18 000,00	116,1
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	78 000,00	78 600,00	100,8
4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	1 319 516,00	1 497 105,00	113,5
4260	Zakup energii	750 000,00	791 096,00	105,5
4270	Zakup usług remontowych	320 000,00	287 000,00	89,7
4280	Zakup usług zdrowotnych	7 800,00	5 560,00	71,3
4300	Zakup usług pozostałych	380 000,00	492 272,00	129,5
4360	Zakup usług telefonii komórkowej	11 500,00	10 761,00	93,6
4390	Zakup usług ekspertyz, analiz i opinii	55 000,00	66 000,00	120,0
4410	Podróże służbowe krajowe	9 500,00	14 036,00	147,7
4430	Różne opłaty i składki	115 000,00	133 050,00	115,7
4440	Odpis na ZFŚS	47 860,00	50 048,00	104,6
4480	Podatek od nieruchomości	9 642,00	10 028,00	104,0
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	4 030,00	4 192,00	104,0
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	49 990,00	49 346,00	98,7
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	38 000,00	15 000,00	39,5
4700	Szkolenia pracowników	12 000,00	19 500,00	162,5
4720	Amortyzacja	2 231 101,00	2 404 000,00	107,7
4780	Składki na FEP	4 000,00	5 326,00	133,2
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne	45 000,00	317 000,00	704,4
D	**RAZEM**	**7 723 231,00**	**8 691 119,00**	**112,5**
E	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00	
F	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00	
G	Stan środków obrotowych netto na koniec roku	389 762,00	410 129,00	105,2
H	**OGÓŁEM (H+I+J+K)**	**8 112 993,00**	**9 101 248,00**	**112,2**
	Odpisy amortyzacyjne	**61 697,00**	**98 000,00**	**158,8**

III.DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego		**Przewidywane wykonanie na 31.12.2015r.**	**Plan na 2016 rok**	**% wzrostu**
1	2	3	4	(4:3) *100
1.	Wydatki inwestycyjne	45 000,00	317 000,00	704,4
2.	Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych:	45 000,00	317 000,00	
2.1.	- środki z lat ubiegłych	0,00	0,00	

2.2.	- dotacje celowe	0,00	0,00	
2.3.	- środki własne	45 000,00	317 000,00	
2.4.	- inne środki	0,00	0,00	

P R Z Y C H O D Y - Z E S T A W I E N I E

Dział **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Rozdział **90017 Zakłady gospodarki komunalnej**

	Wyszczególnienie	Paragraf 0830	Paragraf 0920	Pokrycie amortyzacji	Plan na 2016 rok razem
I	**Wodociągi i kanalizacja**	**2 025 534,00**	**30 000,00**	**724 000,00**	**2 779 534,00**
1	Wodociągi	1 236 762,00	30 000,00	---	1 266 762,00
2	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	748 772,00	0,00	---	748 772,00
3	Wodociągi i kanalizacja razem	1 985 534,00	30 000,00	---	2 015 534,00
4	Dodatkowa działalność	40 000,00	0,00	---	40 000,00
II	**Wywóz nieczystości**	**394 117,00**	**4 000,00**	**36 000,00**	**434 117,00**
1	Wywóz nieczystości stałych	363 617,00	4 000,00	---	367 617,00
2	Wywóz nieczystości płynnych	30 500,00	0,00	---	30 500,00
3	Wysypisko	0,00	0,00	---	0,00
III	**Energetyka cieplna**	**1 451 195,00**	**500,00**	**1 485 500,00**	**2 937 195,00**
1	Kotłownia wrzosowa	1 449 195,00	500,00	---	1 449 695,00
2	Dodatkowa działalność	2 000,00	0,00	---	2 000,00
IV	**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 428 345,00**	**15 000,00**	**55 000,00**	**1 498 345,00**
1	Lokale komunalne	1 302 345,00	15 000,00	---	1 317 345,00
2	Dodatkowa działalność	126 000,00	0,00	---	126 000,00
V	**Pozostała działalność**	**1 055 795,00**	**1 000,00**	**5 500,00**	**1 062 295,00**
1	Akcja zimowa	160 000,00	0,00	---	160 000,00
2	Usługi pogrzebowe	5 000,00	0,00	---	5 000,00
3	Pozostałe usługi	890 795,00	1 000,00	---	891 795,00
VI	**Zarząd**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	Zarząd	0,00	0,00	---	0,00
	Przychody razem	**6 354 986,00**	**50 500,00**	**2 306 000,00**	**8 711 486,00**
	Amortyzacja – pokrycie	**2 306 000,00**	**0,00**	**---**	**2 306 000,00**
	Razem	**6 354 986,00**	**50 500,00**	**2 306 000,00**	**8 711 486,00**

K O S Z T Y - Z E S T W I E N I E

	Wyszczególnienie	§	Wodociągi	Wywóz nieczystości	Energetyka cieplna	Gospodarka mieszkaniowa	Dział pomocniczy	Zarząd	Razem
1	Nagrody i wydatki osobowe	3020	7 500,00	2 000,00	6 200,00	4 000,00	6 377,00	5 432,00	31 509,00
2	Wynagrodzenia osobowe	4010	403 090,00	166 668,00	231 136,00	182 565,00	263 659,00	571 026,00	1 818 144,00
3	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4040	32 630,00	13 340,00	18 065,00	14 557,00	21 972,00	47 585,00	148 149,00
4	Składki na ubezpieczenia Społeczne	4110	81 425,00	32 870,00	47 184,00	37 638,00	57 086,00	117 195,00	373 398,00
5	Składki na Fundusz Pracy	4120	10 925,00	4 410,00	6 630,00	5 050,00	7 660,00	15 724,00	50 399,00
6	Wpłaty na PFRON	4140	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00
7	Wynagrodzenia bezosobowe	4170	10 200,00	0,00	9 200,00	9 000,00	27 000,00	23 200,00	78 600,00
8	Zakup materiałów	4210	333 000,00	70 000,00	656 086,00	82 000,00	277 436,00	76 583,00	1 495 105,00
	w tym: miał	4210			580 000,00	30 000,00			
9	Zakup energii	4260	351 750,00	0,00	141 196,00	281 393,00	4 505,00	12 252,00	791 096,00
10	Zakup usług remontowych	4270	11 000,00	5 000,00	27 000,00	237 500,00	5 000,00	1 500,00	287 000,00
11	Zakup usług zdrowotnych	4280	1 200,00	700,00	350,00	940,00	2 070,00	300,00	5 560,00
12	Zakup pozostałych usług	4300	59 945,00	5 000,00	19 614,00	290 639,00	55 934,00	61 140,00	492 272,00
13	Usługi telekomunikacyjnych	4360	2 221,00	356,00	1 247,00	780,00	360,00	5 797,00	10 761,00
14	Zakupy ekspertyz i analiz	4390	65 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00
15	Podróże służbowe krajowe	4410	6 018,00	0,00	3 009,00	0,00	0,00	5 009,00	14 036,00
16	Różne opłaty i składki	4430	83 700,00	3 000,00	29 000,00	6 000,00	4 350,00	7 000,00	133 050,00
	w tym: za korzystanie ze środowiska	4430	68 000,00	0,00	26 000,00	0,00			
17	Odpis na ZFŚS	4440	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 048,00	50 048,00
18	Podatek od nieruchomości	4480	0,00	0,00	0,00	10 028,00	0,00	0,00	10 028,00
19	Pozostałe podatki	4500	0,00	2 349,00	0,00	0,00	1 843,00	0,00	4 192,00
20	Opłaty na rzecz budżetów jst	4520	16 787,00	0,00	1 359,00	30 000,00	0,00	1 200,00	49 346,00
21	Pozostałe odsetki	4580	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
22	Kary i odszkodowania	4590	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	1 500,00
23	Koszty postępowania sądowego	4610	5 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	2 000,00	15 000,00
24	Szkolenia pracowników	4700	5 000,00	1 000,00	2 000,00	3 000,00	1 500,00	7 000,00	19 500,00
25	Amortyzacja	4720	750 000,00	59 000,00	1 490 000,00	60 000,00	15 000,00	30 000,00	2 404 000,00
	w tym amortyzacja kosztowa	4720	26 000,00	23 000,00	4 500,00	5 000,00	9 500,00	30 000,00	98 000,00
26	Składki na FEP	4780	0,00	2 326,00	2 800,00	0,00	0,00	200,00	5 326,00
27	Wydatki na zakup inwestycji	6080	197 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	0,00	317 000,00
	Koszty razem		**2 434 391,00**	**368 019,00**	**2 695 076,00**	**1 263 090,00**	**871 752,00**	**1 058 791,00**	**8 691 119,00**
	Koszty bez amortyzacji „przekazanej"		**1 710 391,00**	**332 019,00**	**1 209 576,00**	**1 208 090,00**	**866 252,00**	**1 058 791,00**	**6 385 119,00**
	Przychody planowane		2 779 534,00	434 117,00	2 937 195,00	1 498 345,00	1 062 295,00	0,00	8 711 486,00
	Zarząd		337 454,00	65 660,00	241 769,00	237 962,00	175 946,00	1 058 791,00	
	Koszty bezpośrednie + pośrednie		**2 771 845,00**	**433 679,00**	**2 936 845,00**	**1 501 052,00**	**1 047 698,00**		**8 691 119,00**
	Różnica (przychody – koszty)		7 689,00	438,00	350,00	-2 707,00	14 597,00	0,00	20 367,00

U z a s a d n i e n i e

1. Wodociągi i kanalizacja

W dziale wodociągów i kanalizacji przychody zaplanowano na kwotę **2.779.534,00 zł,** a koszty ogółem **2.771.845,00 zł** (jest to suma kosztów bezpośrednich wraz z kosztami zarządu). W § 3020 *„Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń"* dla 10 pracowników zaplanowano kwotę 7.500,00 zł na zakup ubrań roboczych, środków czystości wynikających z przepisów BHP oraz wody do picia w okresie letnim. Wydatki związane z wynagrodzeniem w § 4010 *„Wynagrodzenia osobowe"* dla pracowników tego działu zaplanowano w kwocie 403.090,00 zł, a na *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne"* w § 4040 ujęto kwotę 32.630,00 zł. Składniki pochodne od płac zaplanowano w § 4110 - *„Składki na ubezpieczenia społeczne"* w kwocie 81.425,00 zł oraz w § 4120 *„Fundusz pracy"* kwotę 10.925,00 zł. *W § 4170 „Wynagrodzenia bezosobowe"* zaplanowano kwotę 10.200,00 zł na umowy zlecenie dla osób zajmujących się bieżącą konserwacją i przeglądami systemów automatyki pracujących na stacjach uzdatniania wody w systemie całodobowym oraz dokonywania bieżących napraw i usuwania awarii urządzeń elektronicznych. Wydatki na zakupy materiałów ujęto w § 4210 *„Zakup materiałów i wyposażenia"* w wysokości 333.000,00 zł. Kwotę tą zaplanowano na zakup paliwa do pojazdów używanych w dziale oraz do koszenia terenów zielonych na stacjach wodociągowych, oczyszczalniach ścieków. W planie ujęto również koszty zakupu 100 szt. wodomierzy, 20 szt. hydrantów wraz z armaturą, zakup nowych zasuw odcinających, oraz zakup materiałów do wykonania niezbędnych napraw i konserwacji oraz remontów obiektów wodociągowych, oczyszczalni i przepompowni ścieków (zgodnie z obowiązującą taryfą). W § 4260 *„Zakup energii"* przewidziano kwotę 351.750,00 zł na zakup energii elektrycznej potrzebnej do produkcji wody, i oczyszczania ścieków zużywanej na stacjach wodociągowych, oczyszczalniach ścieków oraz przepompowniach ścieków. Kwotę 11.000,00 zł przewidziano w § 4270 *„Zakup usług remontowych"* na remont sprężarek, konserwację urządzeń i pojazdów, drobne usługi naprawcze zlecane podmiotom zewnętrznym. Obowiązkowe okresowe badania lekarskie dla pracowników pracujących w dziale wodociągów zaplanowano w § 4280 *„Zakup usług zdrowotnych"* w kwocie 1.200,00 zł. Planowany koszt zakupu pozostałych usług wynosi 59.954,00 zł w § 4300 *„Zakup usług pozostałych"* na który składają się przeglądy urządzeń stacji uzdatniania wody w Łasinie, przeglądy techniczne obiektów wodociągowych (instalacji elektrycznej, wentylacyjnej, odgromowej), obsługa informatyczna i licencja na 2016 rok programu GW-MAX oraz koszty wysyłki faktur za wodę do klientów z terenów wiejskich. Opłaty związane z telefonami stacjonarnymi i telefonami komórkowymi, które są niezbędne przy powiadamianiu o awariach wodociągowych, konsultacji z dostawcami i klientami przewidziano na kwotę 2.221,00 zł w § 4360 *„Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych"*. Wydatki związane ze zleceniem podmiotom zewnętrznym szczegółowych automatycznych analiz i ekspertyz wody i ścieków zaplanowano w § 4390 *„Zakup ekspertyz i analiz"* na kwotę 65.000,00 zł. W § 4410 *„Podróże służbowe krajowe"* zaplanowano kwotę 6.018,00 zł związaną ze służbowymi wyjazdami pracowników prywatnymi autami do klientów w celu odczytania stanu wodomierzy oraz na przeglądy hydroforni wiejskich. Opłaty odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za pobór wody i wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi oraz pozostałe opłaty w tym za dozór techniczny urządzeń przewidziano w § 4430 *„Różne opłaty i składki"* kwotę 83.700,00 zł. Opłatę za

trwały zarząd stacji wodociągowej w Łasinie i oczyszczalni ścieków, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi odprowadzaną do Miasta i Gminy Łasin zaplanowano w kwocie 16.787,00 zł w § 4520 *„Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego”.* W planie ujęto kwotę 5.000,00 zł w § 4610 *„Koszty postępowania sądowego”* na wydatki związane z opłatami sądowymi w celu odzyskania zaległych należności za dostawę wody i odbiór ścieków. Zgodnie z przepisami BHP okresowe szkolenia oraz nabywanie uprawnień kwalifikacyjnych dla pracowników tego działu zaplanowano na kwotę 5.000,00 zł w § 4700 *„Szkolenia pracowników”.* W § 4720 *„Amortyzacja”* ujęto kwotę 750.000,00 zł na amortyzację obiektów budowlanych urządzeń i sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. W 2016 roku w § 6080 *„Wydatki na zakupy inwestycyjne”* zaplanowano kwotę 197.000,00 zł na zakup pompy głębinowej, 2 szt. pomp zatapialnych do ścieków, lokalizatora wycieków wody, zakup sprężarki na stację uzdatniania wody w Łasinie, 2 szt. mieszaczy dynamicznych do stacji uzdatniania wody w Zawdzie, oraz wykrywacza gazów niebezpiecznych. Zaplanowano również wymianę sieci wodociągowej w ulicy Studziennej i zakup koparki wraz z osprzętem używanej do usuwania awarii na sieciach i przyłączach wodociągowych i kanalizacyjnych do posesji oraz wywozu osadów z poletek osadowych i pryzmowania tych osadów na składowisku osadów.

Planowany dodatni wynik w wysokości **7.689,00 zł** zostanie przeznaczony na remont budynków komunalnych.

2. Wywóz nieczystości stałych i płynnych

Planowane przychody w 2016 roku z tytułu usługowego wywozu nieczystości stałych i płynnych wyniosą **434.117,00 zł**.

Koszty zaplanowano w wysokości **433.679,00 zł** (jest to suma kosztów bezpośrednich wraz z kosztami zarządu).

W planie na zakup środków czystości, ubrań roboczych i wody do picia w okresie letnim na podstanie przepisów BHP zaplanowano kwotę 2.000,00 zł w § 3020 *„Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń”.* Koszty wynagrodzenia dla 5 pracowników z tego działu w § 4010 *„Wynagrodzenia osobowe”* zaplanowano na kwotę 166.668,00 zł oraz 13.340,00 zł, w § 4040 na *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne”.* W § 4110 *„Składki na ubezpieczenia społeczne”* zaplanowano kwotę 32.870,00 zł, na *„Fundusz Pracy”* w § 4120 – 4.410,00 zł oraz kwotę 2.326,00 zł w § 4780 *„Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych”.* Na zakup paliwa do pojazdów pracujących przy wywozie nieczystości stałych i płynnych oraz materiałów i części do tych pojazdów zaplanowano kwotę 70.000,00 zł w § 4210 *„Zakup materiałów i wyposażenia”.* W planie ujęto kwotę 5.000,00 zł w § 4270 *„Zakup usług remontowych”* na naprawy specjalistycznych pojazdów zlecone podmiotom zewnętrznym. Koszty obowiązkowych okresowych badań lekarskich wynikających z Kodeksu Pracy zaplanowano w § *„Zakup usług zdrowotnych”* w kwocie 700,00 zł W § 4300 *„Zakup usług pozostałych”* zaplanowano kwotę 5.000,00 zł na przeglądy techniczne pojazdów, drobne usługi wykonane przez podmioty zewnętrzne. Wydatki związane z ubezpieczeniem pojazdów pracujących w tym dziale zaplanowano w § 4430 *„Różne opłaty i składki”* na kwotę 3.000,00 zł. W § 4500 *„Pozostałe podatki”* zaplanowano kwotę 2.349,00 zł na podatek od środków transportowych opłacany do Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie. Na niezbędne okresowe szkolenia pracowników przewidziano kwotę 1.000,00 zł w § 4700 *„Szkolenia pracowników”.* Planowana kwota amortyzacji w 2016 roku będzie wynosiła 59.000,00 zł w § 4720 *„Amortyzacja”.*

Planowana nadwyżka przychodów nad kosztami w kwocie **438,00 zł** przeznaczona zostanie na pokrycie straty w gospodarce mieszkaniowej z tytułu wyższych kosztów utrzymania lokali komunalnych niż ustalone stawki czynszowe.

3. Energetyka cieplna

Przychody zaplanowano w wysokości **2.937.195,00 zł,** koszty ogółem wyniosą **2.936.845,00 zł** (jest to suma kosztów bezpośrednich wraz z kosztami zarządu).

W dziale energetyki cieplnej pracuje 7 osób dla których zaplanowano kwotę 6.200,00 zł w § 3020 *„Nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń"* na odzież ochronną i środki czystości zgodnie z obowiązującymi przepisami BHP. Kwotę na wynagrodzenia zaplanowano w § 4010 „W*ynagrodzenia osobowe"* w wysokości 231.136,00 zł, a na *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne"* w § 4040 w wysokości 18.065,00 zł. Składki naliczane od płac i opłacane przez pracodawcę ujęto w planie finansowym w § 4110 *„Składki na ubezpieczenia społeczne"* w kwocie 47.184,00 zł, w § 4120 *„Fundusz pracy"* kwotę 6.630,00 zł oraz kwotę 2.800,00 zł w § 4780 *„Fundusz Emerytur Pomostowych".* Na umowy zlecenie zaplanowano kwotę 9.200,00 zł w § 4170 *„Wynagrodzenia bezosobowe"* dla osób zajmujących się bieżącymi przeglądami i konserwacją systemów automatyki sterującej, urządzeń elektronicznych oraz szaf sterujących pracującej w systemie całodobowym na kotłowni oraz dokonywania bieżących napraw i usuwania awarii. Planowany koszt zakupu miału węglowego, peletu drzewnego oraz materiałów do bieżącej konserwacji urządzeń i budynku kotłowni ujęto w § 4210 *„Zakup materiałów i* wyposażenia" w kwocie 656.086,00 zł. Koszty zakupu energii elektrycznej w kwocie 141.196,00 zł zużywanej przy pracy urządzeń elektronicznych w kotłowni i na węzłach cieplnych zaplanowano § 4260 *„Zakup energii".* W § 4270 *„Zakup usług remontowych"* zaplanowano kwotę 27.000,00 zł na bieżące naprawy urządzeń w kotłowni i węzłach cieplnych zlecane podmiotom zewnętrznym, których naprawa jest niemożliwa we własnym zakresie. *„Zakup usług zdrowotnych"* § 4280 zaplanowano w kwocie 350,00 zł na okresowe badania lekarskie pracowników tego działu. Na kwotę 19.614,00 zł w § 4300 *„Zakup pozostałych usług"* zaplanowano przeglądy techniczne urządzeń w kotłowniach i węzłach cieplnych, przeglądy kominiarskie oraz przeglądy i legalizacja liczników ciepła. Planowane *„Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych"* w § 4360 wyniosą 1.247,00 zł. W § 4390 *„Zakup ekspertyz i analiz"* zaplanowano kwotę 3.000,00 zł na badania emisji spalin. Opłaty za zanieczyszczenie powietrza atmosferycznego i wprowadzanie pyłów i gazów odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu w 2016 roku, ubezpieczenie mienia oraz pozostałe opłaty zaplanowano w § 4430 *„Różne opłaty i składki"* kwotę 29.000,00 zł. Kwotę 1.359,00 zł ujęto w § 4520 *„Opłaty na rzecz budżetów jst",* na którą składa się opłata za trwały zarząd kotłowni oraz opłata na gospodarowanie odpadami komunalnymi. W § 4700 *„Szkolenia pracowników"* dla pracowników działu energetyki cieplnej zgodnie z przepisami BHP zaplanowano kwotę 2.000,00 zł na okresowe, szkolenia. Amortyzację urządzeń kotłowni, sieci ciepłowniczych i węzłów cieplnych zaplanowano w § 4720 *„Amortyzacja"* na kwotę 1.490.000,00 zł.

Dział energetyki cieplnej po osiągnięciu planowanych przychodu w 2016 roku, nadwyżkę w kwocie **350,00 zł** przeznaczy na pokrycie straty w gospodarce mieszkaniowej.

4. Gospodarka mieszkaniowa

W roku 2016 roku planowane przychody z tytułu najmu komunalnych lokali mieszkalnych i użytkowych wyniosą **1.498.345,00 zł,** natomiast planowane koszty z tytułu utrzymania mienia komunalnego wyniosą **1.501.052,00 zł** łącznie z kosztami zarządu.

Wydatki związane z zakupem środków czystości, wody do picia w okresie letnim oraz ubrań roboczych wyniosą 4.000,00 zł w § 3020 *„Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń"* Wynagrodzenia dla 5 pracowników na 2016r. zaplanowano w § 4010 *„Wynagrodzenia osobowe"* w kwocie 182.565,00 zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej *w* § 4040 *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne"* zaplanowano kwotę 14.557,00 zł. Planowana kwota *„Składek na ubezpieczenia społeczne"* – § 4110 – obliczona od wynagrodzeń osobowych, umów zlecenie i dodatkowego wynagrodzenia rocznego wyniesie 37.638,00 zł, a kwota *„Składek na Fundusz Pracy"* - § 4120 – 5.050,00 zł. Kwotę 9.000,00 zł zaplanowano w § 4170 *„Wynagrodzenia bezosobowe"* na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zarząd wspólnot mieszkaniowych. W § 4210 *„Zakupy materiałów i wyposażenia"* zaplanowano kwotę 82.000,00 zł na zakup materiałów do remontów i konserwacji lokali komunalnych znajdujących się we wspólnotach mieszkaniowych oraz budynków komunalnych, w których zaplanowano między innymi wymianę piecy kaflowych, konserwację pokryć dachowych, uzupełnienie tynków zewnętrznych, malowanie klatek schodowych. Planowany zakres prac wykonywany będzie we własnym zakresie i związany jest ściśle z wpływami z czynszów dokonywanych przez lokatorów lokali komunalnych. Kwotę 30.000,00 zł zaplanowano na zakup opału do budynku komunalnego w Przesławicach. Koszty związane z zakupem energii elektrycznej, gazu, centralnego ogrzewania oraz ciepłej wody dla lokali komunalnych zaplanowano w § 4260 *„Zakup energii"* na kwotę 281.393,00 zł. Na usługi remontowe wykonywane przez firmy zewnętrzne w lokalach i budynkach komunalnych, których zakres prac na 2016 rok obejmować będzie między innymi wymianę stolarki okiennej i drzwiowej, remont dachu, wymianę instalacji elektrycznej oraz wpłaty funduszu remontowego wspólnotom mieszkaniowym za lokale komunalne znajdujące się w tych wspólnotach ustalono kwotę 237.500 zł. Wydatki związane z badaniami lekarskimi dla pracowników tego działu zaplanowano na kwotę 940,00 zł w § 4280 *„Zakup usług zdrowotnych"*. W § 4300 *„Zakup pozostałych usług"* ujęto między innymi koszty usług pocztowych, związanych z wysyłką korespondencji i wezwań do zapłaty najemcom lokali, usług kominiarskich, opłaty za nadzór autorski programu do księgowania i rozliczania opłat czynszowych oraz czynsz za lokale komunalne, które znajdują się we wspólnotach mieszkaniowych na łączną kwotę 290.639,00 zł. *„Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych"* związanych z telefonami stacjonarnymi i komórkowymi niezbędnymi do kontaktów z najemcami i klientami w planie ujęto kwotę 780,00 zł. Koszty ubezpieczenia budynków komunalnych od zdarzeń losowych zaplanowano na kwotę 6.000,00 zł w § 4430 *„Różne opłaty i składki"*. Planowany wysokość *„Podatku od nieruchomości"* § 4480 - w 2016 r. za lokale mieszkalne, budynki gospodarcze i budowle wyniesie 10.028,00 zł. W § 4520 *„Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego"* zaplanowano kwotę 30.000,00 zł na koszty związane z wywozem komunalnych odpadów segregowanych i niesegregowanych z budynków komunalnych ustalanych na podstawie liczby osób zameldowanych w danym budynku i wpłacanych do Urzędu Miasta i Gminy. Wydatki związane z opłatami sądowymi w celu odzyskania zaległości z tytułu najmu lokali mieszkalnych zaplanowano na kwotę 8.000,00 zł w § 4610 *„Koszty postępowania sądowego".* Dla 5 pracowników na okresowe szkolenia zgodne z

przepisami BHP oraz szkolenia branżowe w planie ujęto kwotę 3.000,00 zł w § 4700 *„Szkolenia pracowników".* Koszty związane z *„Amortyzacją"* mienia komunalnego oszacowano w wysokości 60.000,00 zł w § 4720.

Ujemny wynik tego działu w kwocie – **2.707,00 zł** zostanie pokryty z nadwyżki przychodów innych działów.

5. Pozostała działalność

Planowane przychody z pozostałej działalności wyniosą **1.062.295,00 zł,** ogółem planowane koszty wyniosą **1.047.698,00 zł** (jest to suma kosztów bezpośrednich wraz z kosztami zarządu).

Przychody i koszty w planie ujęte są łącznie wraz z kosztami transportu i warsztatów (ślusarski, stolarski i blacharski), które pracują na rzecz wszystkich działów, a ich koszty dzielone są na działy zgodnie z czasem pracy na ich rzecz.

Na podstawie obowiązujących przepisów BHP planowane koszty w § 3020 *„Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń"* na zakup ubrań roboczych dla 4 pracowników, ekwiwalentu za ubrania robocze dla pracowników zatrudnionych na czas określony w tym dziale oraz koszty zakupu wody do picia w okresie letnim wyniosą 6.377,00 zł. Planowane koszty związane z wynagrodzeniami w 2016r. wyniosą 263.659,00 zł w § 4010 *„Wynagrodzenia osobowe"*, na które składają się również wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na czas określony po zakończeniu stażu (zgodnie z podpisaną umową z Powiatowym Urzędem Pracy). W planie ujęto kwotę 21.972,00 zł na *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne"* § 4040. Składki naliczone po stronie pracodawcy od płac oraz umów zlecenie i wpłacane do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych zaplanowano w § 4110 *„Składki na ubezpieczenia społeczne"* w kwocie 57.086,00 zł, § 4120 *„Składek na Fundusz Pracy"* w kwocie 7.660,00 zł. W § 4170 *„Wynagrodzenia bezosobowe"* na umowy zlecenie dla osób pracujących przy odśnieżaniu ulic i chodników na terenie gminy ujęto w planie 27.000,00 zł. Planowane koszty w § 4210 *„Zakup materiałów i wyposażenia"* związane z zakupem materiałów, piasku i soli używanej podczas „akcji zimowej" oraz części i paliwa do pojazdów z tego działu wyniosą 277.436,00 zł. W § 4260 *„Zakup energii"* zaplanowano kwotę 4.505,00 zł na zakup energii elektrycznej potrzebnej do pracy urządzeń elektrycznych na warsztatach (ślusarski, stolarski i blacharski) i w toalecie publicznej. Koszty naprawy pojazdów i urządzeń elektrycznych wykonywanych przez firmy zewnętrzne zaplanowano w § 4270 *„Zakup usług remontowych*" na kwotę 5.000,00 zł. Wydatki związane z obowiązkowymi okresowymi i wstępnymi badaniami lekarskimi dla pracowników zatrudnionych za umowę o pracę oraz osób skierowanych na staż przez Powiatowy Urząd Pracy w Grudziądzu do zakładu wyniosą 2.070,00 zł. Przeglądy techniczne pojazdów i usługi wykonywane przez firmy zewnętrzne zaplanowano w § 4300 *„Zakup pozostałych usług"* w wysokości 55.934,00 zł. W planie wpisano kwotę 4.350,00 zł na ubezpieczenia pojazdów w § 4430 *„Różne opłaty i składki".* Podatek wpłacany do Urzędu Miast i Gminy w Łasinie od środków transportowych na 2016r. zaplanowano w wysokości 1.843,00 zł w § 4500 *„Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego".* W § 4700 *„Szkolenia pracowników"* zaplanowano kwotę 1.500,00 zł na okresowe szkolenia wynikające z przepisów BHP oraz szkolenia w celu nabyciu uprawnień kwalifikacyjnych. Planowane odpisy amortyzacyjne wyniosą 15.000,00 zł w § 4720 *„Amortyzacja".* Kwotę 120.000,00 zł zaplanowano na zakup koparko-ładowarki w § 6080 *„Wydatki na zakupy inwestycyjne".*

Dział pomocniczy po uzyskaniu planowanej pełnej kwoty przychodów osiągnie dodatni wynik w wysokości **14.597,00 zł**, który pozwoli na pokrycie kosztów remontów budynków komunalnych.

6. Zarząd

Koszty bezpośrednie zarządu zaplanowano w wysokości **1.058.791,00 zł**, które będą podzielone na inne działy zgodnie z obliczonym wskaźnikiem na podstawie planowanych przychodów w tych działach.

Planowane wydatki związane z zakupem ubrań roboczych i środków czystości wyniosą 5.432,00 zł w § 3020 *„Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń”.* W planie na 2016 rok dla pracowników administracyjnych i stróży na wynagrodzenia osobowe w § 4010 *„Wynagrodzenia osobowe”* zaplanowano kwotę 571.026,00 zł., na *„Dodatkowe wynagrodzenie roczne”* § 4040 planowane są środki w wysokości 47.585,00 zł, natomiast na *„Składki na ubezpieczenia społeczne”* - § 4110 – kwota 117.195,00 zł oraz na *„Fundusz pracy”* - § 4120 – 15.724,00 zł. Na koszty płacowe zarządu składają się wynagrodzenia 13 osób pracujących na rzecz wszystkich działów. Kwotę 18.000,00 zł zaplanowano w § 4140 *„Wpłaty na PFRON”* na ewentualne wystąpienie zobowiązania wpłat do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w związku z nieosiągnięciem wskaźnika zatrudnienia osób niepełnosprawnych wskazanym w Ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych. W § 4170 *„Wynagrodzenia bezosobowe”* zaplanowano wydatki związane z obsługą z zakresu obrony cywilnej i informatyczną zakładu w wysokości 23.200,00 zł. Zakup materiałów biurowych, papieru do wydruku faktur, 2 komputerów i drukarki, miału węglowego zużytego do ogrzewania budynku administracji oraz paliwa do samochodu służbowego ujęto w planie w wysokości 76.583,00 zł - § 4210 *„Zakup materiałów i wyposażenia”.* Koszt zakupu energii elektrycznej w budynku administracji oszacowano na kwotę 12.252,00 zł. Kwotę 1.500,00 zł ujęto w planie na *„Zakup usług remontowych”*- § 4270 - na bieżącą konserwację drukarek i ksera oraz drobne naprawy. W § 4280 *„Zakup usług zdrowotnych”* zaplanowano kwotę 300,00 zł na okresowe badania lekarskie dla pracowników administracji. Usługi świadczone na rzecz zakładu przez firmy zewnętrzne takie jak: nadzór autorski nad programem finansowo – księgowym i bieżąca pomoc techniczna, usługi pocztowe zaplanowano na kwotę 61.140,00 zł. w § 4300 *„Zakup pozostałych usług”*. Wydatki związane z opłatami za telefony stacjonarne, komórkowe i Internet niezbędny w pracy do dokonywania przelewów bankowych oraz możliwość zdalnej pomocy technicznej w przypadku wystąpienia problemów z programem komputerowym zaplanowano w § 4360 *„Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych”* w wysokości 5.797,00 zł. Na *„Podróże służbowe krajowe”* w § 4410 wpisano kwotę 5.009,00 zł w związku z używaniem prywatnego pojazdu pracownika do celów służbowych i wyjazdami na szkolenia. Planowana wysokość kosztów związanych z ubezpieczeniem budynku administracji, odpowiedzialności cywilnej i pozostałych drobnych opłat niezaliczanych do usług wyniesie 7.000,00 zł w § 4430 *„Różne opłaty i składki”. „Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych”* § 4440 – na 2016 rok, biorąc pod uwagę planowaną liczbę zatrudnionych pracowników oraz emerytów wyniesie 50.048,00 zł. Koszty związane z wywozem nieczystości stałych zaplanowano w § 4520 *„Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego”* w kwocie 1.200,00 zł. Wydatki związane z opłatami sądowymi w celu odzyskania zaległych należności zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł w

§ 4610 *„Koszty postępowania sądowego”.* Na szkolenia okresowe wynikające z przepisów BHP, kursy i szkolenia specjalistyczne pracowników administracyjnych zaplanowano kwotę 7.000,00 zł ujętą w § 4700 *„Szkolenia pracowników”*. Amortyzację zaplanowano w § 4720 w wysokości 30.000,00 zł.

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 2016 rok ustalono w wysokości **613.000 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na działalność kulturalną 452.000 zł, w tym na organizację imprez min. Dni Łasina, Dożynki gminne 40.000,00 zł oraz funkcjonowanie orkiestry strażackiej 20.000,00 zł;
- dotacja podmiotowa na działalność sportową 161.000 zł, w tym na organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 20.000 zł.

Środki z dotacji są głównym, lecz nie jedynym źródłem przychodów uzyskiwanych przez Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu.
Przychody własne MGOKiS stanowią 0,74% 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 617.572 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2016 rok	Kultura	Sport
Przychody własne	4.572 zł	928 zł	3.644 zł
Dotacja organizatora	613.000 zł	452.000 zł	161.000 zł

Rodzaj przychodów	Plan na 2016 rok	Kultura	Sport
OGÓŁEM	**617.572 zł**	**452.928 zł**	**164.644 zł**

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2016 rok	Kultura	Sport
Koszty wg rodzajów w tym;	617.572 zł	452.928 zł	164.644 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	339.952 zł	253.640 zł	86.312 zł
Pozostałe koszty	277.620 zł	199.288 zł	78.332 zł
OGÓŁEM	**617.572 zł**	**452.928 zł**	**164.644 zł**

Po stronie kosztów zaplanowano:
wynagrodzenia (5,5 etatu w kulturze i 2 etaty w sporcie), wynagrodzenia bezosobowe (animator sportu Orlik, animator sportu wiejskiego, instruktor muzyki i zumby), pochodne od wynagrodzeń, świadczenia na rzecz pracowników oraz świadczenia urlopowe

- wynagrodzenia osobowe 264.993 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe 9.840 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne 49.550 zł;
- składki na Fundusz Pracy 6.514 zł;
- świadczenia na rzecz pracowników z tytułu BHP 849zł;
- świadczenia urlopowe 8.206 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2016 rok
- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, zakup materiałów do zajęć stałych, zakup nagród rzeczowych, pucharów, statuetek w organizowanych przeglądach, konkursach, zakup oleju napędowego i artykułów spożywczych 79.750 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 4.122 zł;
- zakup wody, energii elektrycznej i energii cieplnej 73.368 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, opłaty ZAIKS, czynsz dzierżawny, organizacja imprez) 101.619 zł;
- zakup usług remontowych 5.984 zł;
- zakup usług zdrowotnych 365 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych 4.982 zł;
- podróże służbowe oraz ryczałt z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych 3.314 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) 4.116 zł.

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 2016 rok ustalono w wysokości **145.000 zł.**

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w Łasinie w 2016 roku kształtują się na poziomie 145.000 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2016 rok
Dotacja organizatora	145.000 zł
OGÓŁEM	**145.000 zł**

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2016 rok
Koszty wg rodzajów w tym;	145.000 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	99.901 zł
Pozostałe koszty	45.099 zł
OGÓŁEM	**145.000 zł**

Po stronie kosztów zaplanowano:
wynagrodzenia (2 etaty merytoryczne – bibliotekarz i 0,25 etatu administracji) i pochodne od wynagrodzeń oraz świadczenia urlopowe

- wynagrodzenia osobowe 80.440 zł;
- wynagrodzenia bezosobowe 500 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne 14.528 zł;
- składki na Fundusz Pracy 1.971 zł;
- świadczenia urlopowe 2.462 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2016 rok

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, prenumeratę gazet, zakup materiałów do zajęć, zakup nagród rzeczowych, w organizowanych konkursach 8.996 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 3.510 zł;
- zakup zbiorów bibliotecznych 10.170 zł;
- zakup wody, energii elektrycznej i energii cieplnej 14.616 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 4.118 zł;
- zakup usług remontowych 660 zł;
- zakup usług zdrowotnych 147 zł;

- zakup usług telekomunikacyjnych 1.464 zł;
- podróże służbowe 505 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia) 913 zł.