

**KOMENTARZ DO PROJEKTU BUDŻETU
MIASTA I GMINY ŁASIN
NA 2012 ROK.**

WPROWADZENIE

Działając zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przedstawiam projekt uchwały budżetowej na 2012 rok wraz z załącznikami i uzasadnieniem.

Prace nad projektem budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok zapoczątkowane zostały określeniem przez Burmistrza Miasta i Gminy założeń i wytycznych do projektu budżetu. Przedmiotowe założenia i wytyczne do projektu budżetu zostały sprecyzowane w Zarządzeniu Nr 110/2011 z dnia 26 sierpnia 2011 roku.

Projekt budżetu na 2012 rok przygotowany został zgodnie z uchwałą Nr XXXVII/289/2010 Rady Miejskiej Łasin z dnia 2 września 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Miasta i Gminy Łasin oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych budżet gminy jest rocznym planem dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz przychodów i wydatków instytucji pozabudżetowych. Podejmowana przez organ stanowiący uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej gminy. Budżet gminy jest więc rocznym planem finansowym i upoważnieniem dla władzy wykonawczej oraz jej zobowiązaniem wobec mieszkańców do realizacji zadań nałożonych na samorząd.

Jako dokument finansowy charakteryzuje się kilkoma ważnymi cechami:

- jest to plan, który po uchwaleniu przez Radę Miejską staje się prawem, a jego realizacja jest obowiązkowa,
- jest programem, na podstawie którego jednostki administracyjne budują plany finansowe i realizują swoje zadania.

Przygotowując projekt budżetu na 2012 rok oraz plany inwestycji do 2014 roku uwzględniono regulacje wynikające z:

- ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w zakresie określającym zadania obligatoryjne i fakultatywne,
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2010r. Nr 80 poz. 526 z późn. zm.) w zakresie dotyczącym dochodów, jakie może uzyskać Miasto i Gmina Łasin,
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.), która jest wyznacznikiem wszystkich zapisów uchwały budżetowej oraz dołączonych do niej załączników,
- ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i wolontariacie (t.j. Dz. U. z 2010r. Nr 234 poz. 1536 z późn. zm.) w zakresie zadań możliwych do zlecenia organizacjom pozarządowym i podmiotom im podobnym,
- informacji Ministerstwa Finansów, Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego i innych instytucji,

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

- założeń makroekonomicznych przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2012 rok na posiedzeniu Rady Ministrów w dniu 5 kwietnia 2011 roku, określających:
 - wzrost PKB w ujęciu realnym o 4,0%,
 - średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem o 2,8%,
 - wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 1.500 zł,
 - brak wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej,
 - wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli – od września o 3,8%.
- realnych kwot dochodów gminy, przede wszystkim dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, udziałów w PIT i CIT oraz subwencji i dotacji,
- wielkości i struktury budżetu bieżącego roku i efektów jego realizacji jako czynnika determinującego projekt budżetu na następny rok.

Uwzględniając powyższe, przy opracowaniu projektu budżetu na 2012 rok planowane dochody ustalono na realnym poziomie ich uzyskania, zakładając jednocześnie wzrost stawek podatków lokalnych oraz podatku rolnego.

Wpływ gminy na wielkość dochodów dotyczy głównie podatków i opłat lokalnych, w tym szczególnie podatku rolnego i podatku od nieruchomości. Władztwo podatkowe gminy ogranicza się do ustalenia stawek w podatkach lokalnych w granicach górnych stawek ustawowych, obniżenia podstawy wymiaru w podatku rolnym przez obniżenie ceny skupu żyta. Korzystanie przez gminę z tych przywilejów zwłaszcza dotyczących obniżania stawek czy umarzania zobowiązań podatkowych odbija się negatywnie nie tylko w zmniejszeniu dochodów własnych, ale także w obniżeniu należnych gminie subwencji przez budżet państwa, gdyż o utraconą kwotę dochodów jest podwyższana faktyczna wielkość dochodów, która jest podstawą przy ustalaniu dochodów danej gminy w przeliczeniu na jednego mieszkańca. Tak więc Ministerstwo Finansów obliczając subwencję stosuje metodę "co by było, gdyby". W pełnej kwocie są zwracane tylko ulgi ustawowe.

Ograniczeniu ulegają dochody ze sprzedaży mienia, gdyż po pierwsze są wpływami jednorazowymi, a po drugie z roku na rok stopniowo zmniejsza się zainteresowanie mieniem komunalnym pozostałym do sprzedaży.

Zgodnie z założeniami Ministerstwa Finansów wielkość udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2012 roku wyniesie 49,24% i będzie wyższa o 0,27% od udziału ustalonego w 2011 roku, jednak większy udział w PIT nie musi przełożyć się większymi dochodami dla gminy. Wzrost wskaźnika nie ma wielkiego znaczenia dla finansów gmin, bowiem bardziej istotne jest to, ile podatku zapłacą podatnicy.

Wydatki rzeczowe obligatoryjne zaplanowane zostały generalnie na poziomie finansowania ubiegłego roku. W niektórych przypadkach wzrost nastąpił o wskaźnik inflacji, szczególnie dotyczy to wydatków, gdzie duży udział stanowią nośniki energii, paliwo czy inne artykuły, których ceny w ostatnich latach mocno wzrosły. Przy planowaniu wydatków bieżących i zadań inwestycyjnych rozpatrywane były propozycje wynikające z wniosków złożonych do projektu budżetu na 2012 rok, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w sprawie procedury

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych, towarzyszących projektowi budżetu.

Przy uchwalaniu budżetu ma zastosowanie ograniczenie wynikające z art. 242 ustawy o finansach publicznych. Organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6.

1. Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy w 2012 roku.

Budżet na 2012 rok zakłada:

- osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości 24.218.110 zł
- limit wydatków budżetowych do wysokości 26.496.910 zł
- deficyt budżetowy 2.278.800 zł

D O C H O D Y

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2012 roku dochodów w wysokości **24.218.110 zł**. Planując dochody budżetowe na 2012 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 2012 rok oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wielkość dochodów własnych gminy ustalono na podstawie danych pochodzących z poszczególnych referatów Urzędu biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w 2011 roku.

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

W 2012 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

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

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

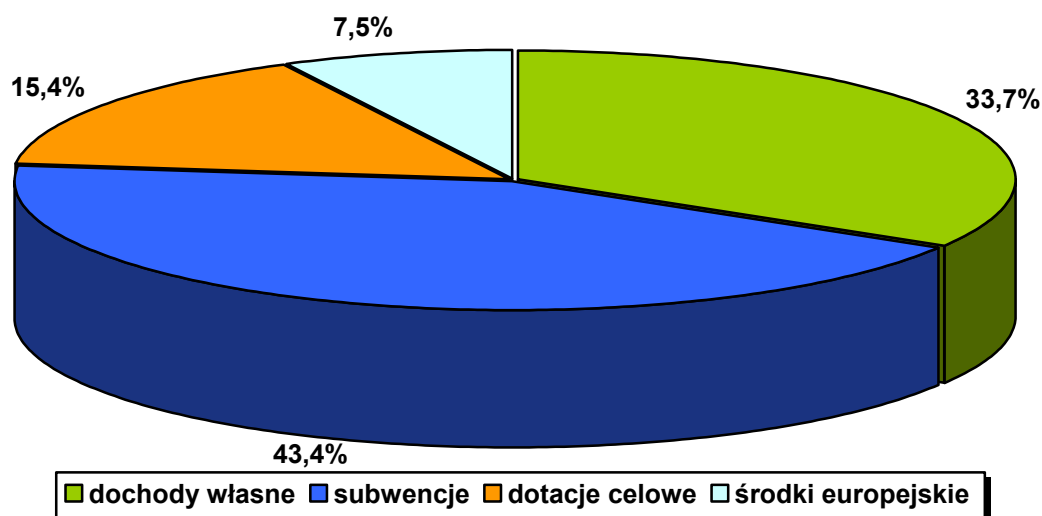
Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Dochody ogółem

24.218.110 zł

w tym;

dochody własne	8.154.778 zł	33,7%
dotacje celowe	3.740.702 zł	15,4%
subwencje	10.509.774 zł	43,4%
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich.	1.812.856 zł	7,5%



Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

020 LEŚNICTWO

1.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

1.000 zł

Plan 2012 rok

1.000 zł

100,00%

02001 Gospodarka leśna

1.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 1.000 zł

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

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

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 800 zł Plan 2012 rok 1.000 zł 125,00%

60016 Drogi publiczne gminne 1.000 zł

Wpływy z różnych opłat 1.000 zł

Opłaty za zajęcie pasa drogowego na podstawie uchwały Nr XXXVI/164/2005 Rady Miejskiej Łasin z dnia 30 grudnia 2005r. 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, zajęcie pasa drogowego na prawach wyłączności.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 1.993.856 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 4.055.265 zł Plan 2012 rok 1.993.856 zł 49,17%

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 181.000 zł

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 21.500 zł

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

Wpływy z różnych opłat 6.000 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 39.000 zł
obejmują:

- dochody z dzierżawy gruntów komunalnych,
- dochody z dzierżawy nieruchomości przy ulicy Sportowej,
- dochody z najmu lokali w Goczałkach, Szczepankach i Zawdzie.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 5.000 zł

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego w stosunku do gruntów oddanych w użytkowanie wieczyste zaplanowano na poziomie planowanego wykonania 2011 roku.

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

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

Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2012 roku

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Szonowo 15	10.000	lokal mieszkalny
2.	Łasin ul. Dworcowa 27-31	12.000	lokal mieszkalny
3.	Przesławice	13.000	grunt - hydrofornia
4.	Łasin ul. Dworcowa	64.000	grunt - działka 16/11 (przy PKS)
5.	Łasin ul. Cicha	37.000	grunt - działka 158/1 (byłe boisko przy internacie)
6.	Łasin ul. Okrężna	10.000	grunt- działka 795
		146.000	

Pozostałe odsetki (od spłat należności rozłożonych na raty, oraz nieterminowych wpłat z tytułu opłat) 9.500 zł

70095 Pozostała działalność 1.812.856 zł

Środki na realizację zadanie inwestycyjnego „Modernizacja systemu ciepłowniczego w Łasinie”

- dofinansowanie ze środków EFRR 1.576.824 zł,
- współfinansowanie ze środków budżetu państwa 236.032 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 1.000 zł Plan 2012 rok 1.000 zł 100,00%

71035 Cmentarze 1.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 106.800 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 133.276 zł Plan 2012 rok 106.800 zł 80,13%

75011 Urzędy Wojewódzkie 99.800 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.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011r. w budżecie na 2012 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 99.800 zł.

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

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej, prowadzenie spraw w myśl ustawy Prawo o zgromadzeniach.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

75023 Urzędy gmin

7.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 3.000 zł

Dochody z najmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych dochodów

4.000 zł

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.402 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

1.362 zł Plan 2012 rok

1.402 zł 102,94%

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa 1.402 zł

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

Wstępna kwota dotacji ustalona przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu dla gminy z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 7.485.994 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

6.530.000 zł Plan 2012 rok

7.485.994 zł 114,64%

Dochody podatkowe gminy można ogólnie 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 bezpośrednio przez organ podatkowy gminy. W zakresie tych wpływów przepisy prawne umożliwiają bowiem 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 natomiast

dochodów podatkowych pobieranych przez urzędy skarbowe, ulgi udzielane są przez te podmioty. Burmistrz wydaje jedynie opinię w sprawie zasadności udzielenia ulgi.

W budżecie na 2012 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 4.443.500 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- wzrost podatku od nieruchomości o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011 roku tj. o 4,2%,
- wzrost minimalnych stawek podatku od środków transportowych zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 20 października 2011r.,
- 60,00 zł za 1 dt jako średnią cenę skupu żyta będącą podstawą obliczenia podatku rolnego (Średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wyniosła 74,18 zł za 1 dt.),
- 186,68 zł za 1m³ jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego.

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2011 roku ujęte zostały w budżecie na 2012 rok

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

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w budżecie w wielkości wynikającej z załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3-4820/17/2011.

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2.400 zł

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Wpływy z tego podatku wykazują się na przestrzeni ostatnich lat systematycznie zmniejszającym się poziomem. Podatek opłacany w formie karty był atrakcyjny z punktu widzenia podatników w latach poprzednich. W związku ze zmianami w polskim systemie podatkowym, podatnicy objęci tym obciążeniem systematycznie rezygnowali tej formy podatku na rzecz podatku od osób fizycznych. Zakłada się, że w 2012 roku wpływy z karty podatkowej utrzymają się na zbliżonym poziomie do przewidywanych wpływów w roku 2011. Dochody z karty podatkowej realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych.

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 2.395.703 zł

75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 2.285.100 zł

Podatek od nieruchomości

Rozdział 75615 1.850.000 zł

Rozdział 75616 605.000 zł

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

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość stawek podatku od nieruchomości określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2012 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 19 października 2011 roku.

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2012 rok przyjęto podstawę opodatkowania, tj. dla gruntów - powierzchnię, dla budynków lub ich części - powierzchnię użytkową i dla budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - wartość, wynikającą z ewidencji podatkowej przy założeniu podwyższenia stawek podatkowych na rok 2012 o 4,2% oraz uwzględnieniu zwolnień w podatku od nieruchomości wynikających z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Podatek rolny

Rozdział 75615 140.000 zł

Rozdział 75616 1.454.000 zł

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

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

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

Podatek rolny wynosi:

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

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

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

Przyjęto założenie, że opodatkowaniu według prowadzonej ewidencji w systemie informatycznym POGRUN podlegają grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

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 2011 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2011 roku wyniosła 74,18 zł za 1 dt. W porównaniu do 2010 roku nastąpiło zwiększenie średniej ceny skupu żyta o 36,54 zł za 1 dt. Do projektu budżetu przyjęto średnią cenę żyta na poziomie 60,00 zł.

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

Podatek leśny

Rozdział 75615 8.400 zł

Rozdział 75616 4.100 zł

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

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2011 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2011 roku wyniosła 186,68 zł za 1m³.

Podatek od środków transportowych

Rozdział 75615 310.000 zł

Rozdział 75616 72.000 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.

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

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 2012 rok zawiera Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 19 października 2011 roku. Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2012 roku określa Obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 20 października 2011 roku.

Planowane wpływy z podatku od środków transportowych ustalono w oparciu o dane występujące w bazie podatkowej pojazdów będących w posiadaniu osób fizycznych i prawnych dostosowując stawki minimalne do obwieszczenia Ministra Finansów w sprawie podatku od środków transportowych obowiązujących w 2012 roku.

Podatek od spadków i darowizn

Rozdział 75616 10.000 zł

Podatek wprowadzony ustawą z dnia 28 lipca 1983 roku o podatku od spadków i darowizn. Podatkowi od spadków i darowizn podlega nabycie własności rzeczy znajdujących się w kraju lub praw majątkowych wykonywanych w kraju, w drodze spadku lub darowizny przez osoby fizyczne.

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

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

Opłata od posiadania psów

Rozdział 75616 2.000 zł

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

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

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Rozdział 75615 80.000 zł

Rozdział 75616 120.000 zł

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

Przedmiotem opodatkowania podatkiem od czynności cywilnoprawnych są:

- czynności cywilnoprawne: umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki i poręczenia, umowy darowizny, umowy dożywocia oraz ustanowienia odpłatnej renty, umowy o dział spadku, umowy majątkowe małżeńskie, ustanowienie hipoteki, odpłatnego użytkowania oraz odpłatnej służebności, umowy depozytu nieprawidłowego, umowy spółki (aktu założycielskiego),*

- zmiany wyżej wymienionych umów,
- orzeczenia sądów oraz ugody.

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

Wpływy z różnych opłat

Rozdział 75615 500 zł

Rozdział 75616 2.000 zł

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

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Rozdział 75615 5.000 zł

Rozdział 75616 16.000 zł

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

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Rozdział 75615 1.803 zł

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

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 127.000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 33.000 zł

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

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 94.000 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2007, Nr 70, poz. 473 z późn. zm.) 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

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszona jest w trzech równych ratach, tj. do 31 stycznia, 31 maja i 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 przekazywane są na rzecz profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi.

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 2.675.791 zł

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2.425.791 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3/4820/17/2011.

W 2012 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 49,24%.

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

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

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

Podatek dochodowy od osób prawnych 250.000 zł

Dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z 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 2012 roku wynosić będzie 22,86 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2011 roku.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 10.529.774 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 9.796.117 zł Plan 2012 rok 10.529.774 zł 107,49%

Projektowana na 2012 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2011 w wysokości 10.509.774 zł.

Gmina uzyska w 2012 roku z budżetu państwa:

- 1. Część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 7.528.278 zł tj. o 6,07 % więcej niż w 2011 roku.*

2. Część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 2.736.509 zł tj. o 254.379 zł więcej niż w 2011 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 1.890.458 zł
- kwotę uzupełniającą w wysokości 846.051 zł.

3. Część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 244.987 zł tj. o 5.694 zł więcej niż w 2011 roku.

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

75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego 7.528.278 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 (t.j. Dz. U. z 2010r. Nr 80 poz. 526 z późn. zm.), jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej.

Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół prowadzonych przez gminę, stopni awansu zawodowego nauczycieli oraz wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym (2011/2012) i danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2011 roku.

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

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.736.509 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 2.736.509 zł

z tego:

kwota podstawowa 1.890.458 zł

kwota uzupełniająca 846.051 zł.

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

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

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

75814 Różne rozliczenia finansowe 20.000 zł

Pozostałe odsetki

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

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

75831 Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 244.987 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 2011 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 2012 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 358.984 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 439.095 zł Plan 2012 rok 358.984 zł 81,76%

80101 Szkoły podstawowe 34.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 28.000 zł

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

Pozostałe odsetki 2.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 4.000 zł

80104 Przedszkola 153.757 zł

Wpływy z różnych opłat 64.960 zł

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

Wysokość opłaty stałej wynika z uchwały Rady Miejskiej Łasin Nr VIII/59/2011 z dnia 22 czerwca 2011 i wynosi:

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

- w przypadku korzystania przez dziecko ze świadczeń realizowanych w wymiarze do 7 godzin dziennie - 7,44% minimalnego wynagrodzenia za pracę , ustalonego na podstawie odrębnych przepisów,
- w przypadku korzystania przez dziecko ze świadczeń realizowanych w wymiarze powyżej 7 godzin dziennie – 9,32% minimalnego wynagrodzenia za pracę , ustalonego na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływy z usług 88.297 zł

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

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

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

- śniadanie 1,20 zł

- obiad 2,00 zł

- podwieczorek 0,80 zł

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

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

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

Pozostałe odsetki 500 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

80110 Gimnazja 9.100 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 6.100 zł

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

Pozostałe odsetki 1.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 2.000 zł

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 162.127 zł

Wpływy z usług 162.127 zł

Dożywianie dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach.

Dzienna stawka żywieniowa w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie zgodnie z Zarządzeniem Nr 24/08 Dyrektora ZSP wyniesie:

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

- dla uczniów 2,30 zł,

- dla pracowników szkoły 3,80 zł.

W pozostałych szkołach samorządowych stawka żywieniowa (bułka, herbata) wyniesie 2,00 zł.

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

852 POMOC SPOŁECZNA

3.705.300 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

4.005.000 zł

Plan 2012 rok

3.705.300 zł

92,52%

85203 Ośrodki wsparcia

323.800 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 278.500 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

Pozostałe odsetki

300 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

45.000 zł

Dochody z tytułu sprzedaży samochodu.

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

2.593.000 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 2.581.000 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

Wpływy z różnych dochodów

1.000 zł

Dochody gminy z tytułu zwrotu zaliczek alimentacyjnych wypłaconych osobom uprawnionym – 50% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego.

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego 11.000 zł

Dochody gminy z tytułu zwrotu świadczeń wypłaconych z funduszu alimentacyjnego osobom uprawnionym - 20% lub 40% kwoty zwróconej przez dłużnika alimentacyjnego.

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

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację:

- zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. pokrycie kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 3.100 zł.
- zadań własnych gmin tj. pokrycie 80% kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 4.400 zł.

Dotacje zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

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

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

85216 Zasiłki stałe **60.000 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. Dotacja pokrywa 80% kosztów zadania.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

85219 Ośrodki pomocy społecznej **200.600 zł**

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 199.100 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

Pozostałe odsetki 1.500 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 8.000 zł

Wpływy z usług 8.000 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

85295 Pozostała działalność 146.900 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 146.900 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20.10.2011 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 30.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 25.000 zł Plan 2012 rok 30.000 zł 120%

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

Wpływy z różnych opłat - dochody przekazywane przez Urząd Marszałkowski z tytułu opłat i kar za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz opłaty za udzielenie zezwolenia na usunięcie drzew lub krzewów.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 3.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 5.000 zł Plan 2012 rok 3.000 zł 60,00%

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 3.000 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	2.000 zł
<i>Dochody z najmu świetlic wiejskich</i>	
Wpływy z różnych dochodów	1.000 zł

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Projekt budżetu na 2012 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **26.496.910 zł.**

W zakresie wydatków ogółem największe środki w 2012 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (10.386.308 zł, co stanowi 39,2% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne środki budżetowe jest pomoc społeczna (5.135.830 zł, tj. 19,4% wydatków budżetu).

Analizując strukturę finansowania należy zwrócić uwagę, że oświata i edukacja finansowane są w około 72,5% subwencją oświatową i w około 27,5% dochodami własnymi gminy, natomiast w przypadku pomocy społecznej finansowanie kształtuje się następująco: subwencja w części równoważącej 4,8%, dotacje celowe 70,8% i dochody własne gminy 24,4%.

W roku 2012 znaczne środki budżetowe zostaną przeznaczone na inwestycje 5.282.106 zł, tj. 19,9% wydatków budżetowych ogółem.

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

Struktura wydatków bieżących oraz struktura ich finansowania w dużej mierze są zależne od polityki prowadzonej przez państwo np. standardy pomocy społecznej, zasady finansowania oświaty lub przez obowiązujące regulacje prawne np. Karta nauczyciela, przez co prowadzenie niezależnej polityki gminy jest ograniczone.

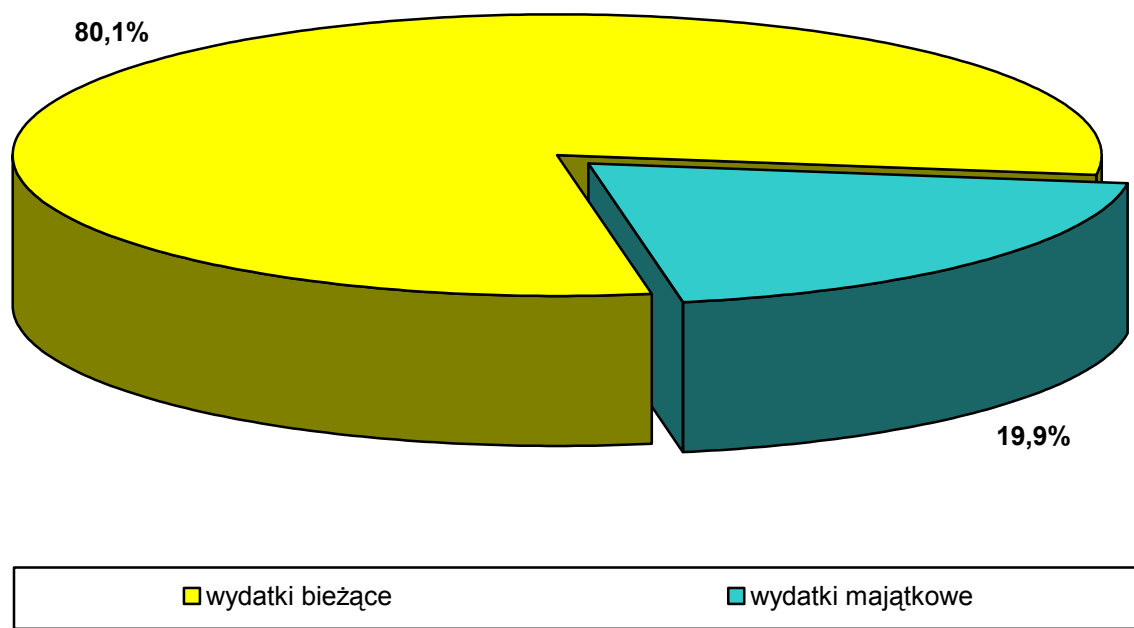
Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

Wydatki ogółem	26.496.910 zł
z tego	
wydatki bieżące	21.214.804 zł,
wydatki majątkowe	5.282.106 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

- wydatki jednostek budżetowych 15.730.524 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 10.909.273 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4.821.251 zł,
- dotacje na zadania bieżące 794.100 zł,
- wydatki na obsługę długu 237.500 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.432.680 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o którym mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 20.000 zł.

Struktura wydatków w podziale na bieżące i majątkowe



Szczegółowy podział planowanych na 2012 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 718.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 963.561 zł Plan 2012 rok 718.000 zł 74,52%

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

01009 Spółki wodne 55.000 zł dotacja została przeznaczona na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych na terenie miasta i gminy.

01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi 40.000 zł przeznaczono na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej modernizacji stacji uzdatniania wody w Nowym Błonowie.

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

01030 Izby Rolnicze 30.000 zł przeznaczono na wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych (tj. Dz. U. z 2002r. Nr 101, poz. 927 z późn. zm.).

01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 585.000 zł

Na podstawie Umowy o przyznanie pomocy Nr PRW.I.6010-66-201/10 00110-6922-UM 0200066/10 w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013 gmina w 2012 roku będzie realizowała zadanie inwestycyjne pn „Remont i wyposażenie świetlic w miejscowościach Plesewo i Wydrzno”.

W ramach Lokalnej Grupy Wieczno gmina zamierza realizować w latach 2012-2013 zadanie pn „Remont Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Łasinie” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

Planowane wydatki na 2012 rok to kwota 220.000,00 zł.

01095 Pozostała działalność 4.000 zł przeznaczono na dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin.

**400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ,
GAZ I WODĘ 10.000 zł**

Przewidywane wykonanie 2011 rok

0 zł Plan 2012 rok

10.000 zł

40095 Pozostała działalność 10.000 zł

Planowane wydatki przeznacza się na opracowanie projektu założeń do Planu zaopatrzenia gminy Łasin w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe. Obowiązek planowania i organizacji zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe wynika z ustawy - Prawo energetyczne z dnia 10 kwietnia 1997 roku.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 714.087 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

799.613 zł Plan 2012 rok

714.087 zł 89,30%

60016 Drogi publiczne gminne 714.087 zł

Środki przeznacza się na wydatki bieżące 479.087 zł:

- oznakowanie poziome i pionowe dróg w mieście i gminie 10.000 zł,
- remont cząstkowy ulic i dróg 150.000 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 200.000 zł,
- zakup materiału do remontu dróg gminnych 20.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000 zł,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego 97.087 zł.

W ramach wydatków majątkowych 235.000 zł zaplanowano:

- modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej Zawda-Szynwałd. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Urzędu Marszałkowskiego,
- zmianę organizacji ruchu w mieście - II etap.

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

630 Turystyka 7.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 16.993 zł Plan 2012 rok 7.000 zł 41,19%

63095 Pozostała działalność 7.000 zł

Planowane wydatki przeznacza się na przygotowanie terenów wypoczynkowych dla mieszkańców sołectw w ramach funduszu sołeckiego.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 3.958.856 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 7.837.820 zł Plan 2012 rok 3.958.856 zł 50,51%

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 146.000 zł

Dalsze porządkowanie stanów prawnych majątku gminnego oraz przygotowanie nieruchomości i lokali mieszkalnych do zbycia - są to przede wszystkim koszty związane z wyceną nieruchomości i lokali przeznaczonych do sprzedaży, wyceną gruntów w celu aktualizacji opłat rocznych z tytułu użytkowania wieczystego, podziałów geodezyjnych, wyceną i wykupem działek przez gminę, opłatami za czynności notarialne, opłatami sądowymi za odpisy z ksiąg wieczystych, opłatami za ogłoszenia o przetargach na sprzedaż nieruchomości oraz zamieszczanie informacji o nieruchomościach umieszczonych na wykazach nieruchomości przeznaczonych do zbycia 46.000 zł.

Na remonty bieżące substancji mieszkaniowych przeznaczono 50.000 zł.

Koszty ogrzewania budynku komunalnego w Przesławicach 50.000 zł.

70095 Pozostała działalność 3.812.856 zł

Wydatki majątkowe związane z kontynuowanym zadaniem inwestycyjnym pn „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w Łasinie”.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 64.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 24.000 zł Plan 2012 rok 64.000 zł 266,67%

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego 40.000 zł

Planowane środki przeznacza się na opracowanie Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Łasin. Studium jest dokumentem planistycznym określającym politykę zagospodarowania przestrzennego gminy dla jej całego obszaru, w odróżnieniu od miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, które odnoszą się do mniejszych obszarów i dokładnie określają sposób ich zagospodarowania. Ogólny koszt zadania 60.000 zł z tego 40.000 zł przypada na 2012 rok.

71035 Cmentarze 1.000 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Opieka konserwatorska nad obiektami grobownictwa wojennego na terenie miasta i gminy Łasin wykonywana jest przez gminę w ramach zadania powierzonego. W 2012 roku środki Wojewody w kwocie 1.000 zł przeznacza się na utrzymanie i konserwację w/w obiektów.

71095 Pozostała działalność 23.000 zł

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 2.590.885 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 2.663.695 zł Plan 2012 rok 2.590.885 zł 97,27%

75011 Urzędy Wojewódzkie 179.830 zł

Środki w wysokości **179.830 zł** są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej tj. ustawy z dnia 17 maja 1990r. o podziale zadań i kompetencji określonych w ustawach szczególnych pomiędzy organy gminy a organy administracji rządowej oraz o zmianie niektórych ustaw realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań zleconych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, prowadzenie spraw w myśl ustawy Prawo o zgromadzeniach, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej.

Środki przyznane przez Wojewodę na finansowanie zadań administracji publicznej są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy. Planowana kwota dofinansowania to 80.030 zł.

75022 Rady gmin 141.415 zł

Wydatki związane z bieżącą działalnością Rady Miejskiej Łasin z przeznaczeniem na :
diety radnych, wynagrodzenie Przewodniczącego Rady Miejskiej, pokrycie kosztów podróży służbowych radnych reprezentujących Miasto i Gminę Łasin 127.415 zł

obsługę administracyjną Rady Miejskiej 14.000 zł

w tym:

- zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady Miejskiej,
- zakup czasopism, kalendarzy, okolicznościowych pucharów i kwiatów wręczanych podczas różnych uroczystości, prenumeratę Dziennika Urzędowego Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
- naprawę i konserwację sprzętu technicznego.

75023 Urzędy gmin 2.132.640 zł

Planowana na 2012 rok kwota w wysokości **2.132.640 zł** stanowi 8,05% ogólnie planowanych wydatków budżetowych.

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

W ramach Urzędu środki przeznacza się na następujące zadania:

- wynagrodzenia osobowe dla 26,67 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wynoszą 1.603.700 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe. W 2012 roku nie przewiduje się podwyżki wynagrodzeń pracowników samorządowych,
- wynagrodzenia bezosobowe 3.500 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.290 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2011 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.210 zł na 1 etat uwzględniono również byłych pracowników - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 201 zł dla jednego emeryta lub rencisty),
- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 60.000 zł.
- świadczenia na rzecz pracowników Urzędu - wykonanie badań lekarskich wstępnych i okresowych dla pracowników, zakup odzieży ochronnej dla osób zatrudnionych na stanowiskach obsługowych, okularów do pracy przy komputerze dla pracowników 3.500 zł.
- wynagrodzenia dla kuratorów 1.000 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, prenumerata Dzienników Ustaw i Monitorów Polskich, zakup materiałów do napraw i remontów bieżących, wyposażenia biur, zakup sprzętu informatycznego, akcesoriów komputerowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych),
- dostawę energii elektrycznej, gazu i wody,
- przeprowadzanie remontów oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty za prowadzenie obsługi serwisowej kotłowni, centrali telefonicznej i instalacji alarmowej, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, nadzór informatyczny i opieka autorska programów komputerowych, ogłoszenia, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, dofinansowanie czesnego dla pracowników podnoszących kwalifikacje zawodowe, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe,
- podróże służbowe krajowe,
- szkolenia pracowników,
- ubezpieczenie mienia,
- podatek VAT,
- opłaty za zastępstwo procesowe.

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

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 50.000 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

W projekcie budżetu na 2012 rok zaplanowano wydatki w wysokości 50.000 zł z przeznaczeniem na:

- promocję miasta,
- obchody „Dni Łasina”,
- „Dożynki 2011”,
- zakup okolicznościowych nagród, pucharów dla zwycięzców konkursów, upominków dla jednostek świętujących z okazji jubileuszu, oraz wykonanie listowników, teczek, dyplomów, okazjonalnych druków, usługi grawerskie.

75095 Pozostała działalność 87.000 zł

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 55.000 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 4.000 zł na funkcjonowanie Rad Sołeckich.

Koszty poboru podatków i opłat lokalnych pobieranych przez gminę (koszty postępowania egzekucyjnego, opłaty pocztowe, opłaty za wpisy do hipotek) 23.000 zł.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano zakup 5 tablic informacyjnych dla sołectw 5.000 zł.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.402 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2011 rok</i>	<i>1.362 zł</i>	<i>Plan 2012 rok</i>	<i>1.402 zł</i>	<i>102,94%</i>
--	-----------------	----------------------	-----------------	----------------

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Środki w wysokości **1.402 zł** przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 426.897 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2011 rok</i>	<i>410.800 zł</i>	<i>Plan 2012 rok</i>	<i>426.897 zł</i>	<i>103,92%</i>
--	-------------------	----------------------	-------------------	----------------

75405 Komendy Powiatowe Policji 10.000 zł

Współfinansowanie zadań Policji.

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

75412 Ochotnicze Straże Pożarne 414.397 zł

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

Do najważniejszych wydatków związanych z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych na terenie Miasta i Gminy należą wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w OSP 197.300 zł - konserwatorzy pojazdów - strażę wiejskie 7 osób, OSP Łasin - 4 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Ponadto zatrudniony jest kapelmistrz orkiestry dętej, przeciętna zatrudnienia 6,03 etatu,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 7.297 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2011 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.210 zł na 1 etat)
- ekwiwalent pieniężny dla członków OSP za uczestnictwo w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych wypłacany na podstawie uchwały Rady Miejskiej Nr XVIII/145/2008 z dnia 17 października 2008 roku 25.000 zł.

Pozostałe wydatki obejmują:

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

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano doposażenie Ochotniczych Straży Pożarnych w Szonowie, Szynwałdzie i Zawdzkiej Woli.

75414 Obrona cywilna 2.500 zł

Wydatki z zakresu obrony cywilnej w projekcie budżetu na 2012 rok zaplanowano w wysokości 2.500 zł z przeznaczeniem na:

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

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 237.500 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 77.000 zł Plan 2012 rok 237.500 zł 308,44%

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t. 237.500 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

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

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 83.000 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

0 zł Plan 2012 rok

83.000 zł

75818 Rezerwy ogólne i celowe 83.000 zł

Rezerwa ogólna 30.000 zł

Rezerwa celowa w wysokości 53.000 zł przeznaczona na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 89, poz.590 z późn. zm.)

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 10.074.939 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

9.762.125 zł Plan 2012 rok

10.074.939 zł 103,20%

W ramach zadań własnych gminy zaplanowane zostały środki finansowe na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, stołówek szkolnych, gimnazjów, przedszkoli oraz na pozostałą działalność oświatową. Ponadto zaplanowano w budżecie środki na sfinansowanie od września 2012 roku skutków 3,8% podwyżki płac dla nauczycieli, wyrównania do minimalnego wynagrodzenia. Zagwarantowano fundusz na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 1% zaplanowanych wydatków na wynagrodzenia dla nauczycieli. Środki na zakup oleju opałowego oraz opłaty za CO zabezpieczono w 90%.

Uwaga: subwencja oświatowa w wysokości 7.528.278 zł nie wystarcza na zabezpieczenie potrzeb bieżących gminnej oświaty. Wydatki rzeczowe jak w latach poprzednich częściowo ponoszone są ze środków własnych gminy.

Poniższa tabela przedstawia planowane wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w latach 2011- 2012.

Rodzaj wydatków	Plan na 2011 rok	Plan na 2012 rok	Różnica
Szkoły podstawowe	4.701.419	5.001.117	299.698
Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	194.438	214.921	20.483
Przedszkole	915.940	983.455	67.515
Gimnazja	2.855.759	3.026.561	170.802
Dowożenie uczniów do szkół	381.594	367.620	-13.974
Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	44.731	48.243	3.512
Stołówki szkolne	207.012	221.951	14.939
Pozostała działalność	77.560	88.761	11.201
Inwestycje	712.990	95.000	-617.990

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Rodzaj wydatków	Plan na 2011 rok	Plan na 2012 rok	Różnica
RAZEM dział 801	10.091.443	10.047.629	-43.814
Świetlice szkolne	202.965	203.880	915
Kolonie, obozy	52.000	52.000	0
Pomoc materialna dla uczniów	40.800	50.800	10.000
Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.478	1.436	-42
Pozostała działalność	2.897	3.253	356
RAZEM dział 854	300.140	311.369	11.229
OGÓŁEM	10.391.583	10.358.998	-32.585

Wydatki bieżące na zadania oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej wzrosną w 2012 roku o kwotę 585.405 zł. O kwotę 617.990 zł niższe będą planowane wydatki na zadania inwestycyjne.

Rodzaj wydatków	Kwota ogółem	Wydatki finansowane z subwencji oświatowej	Wydatki finansowane ze środków własnych
– Szkoły podstawowe, – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, – Gimnazja, – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, – Stołówki szkolne, – Pozostała działalność, – Świetlice szkolne	8.893.278 zł	7.528.278 zł	1.365.000 zł
– Przedszkola, – Dowóz uczniów do szkół, – Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli, – Pozostała działalność, – Kolonie, obozy – Pomoc materialna dla uczniów	1.465.720 zł		1.465.720 zł
RAZEM	10.358.998 zł	7.528.278 zł	2.830.720 zł

80101 Szkoły podstawowe - na szkolnictwo podstawowe przeznacza się środki w kwocie **5.096.117 zł** na następujące zadania :

- utrzymanie 4 szkół podstawowych do których uczęszcza 575 uczniów w 34 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 53,74 etatów nauczycieli
- 19,25 etatów pracowników administracyjno-obługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 3.037.582 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 2.518.423 zł
 - wynagrodzenia obsługi 519.159 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 587.634 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 226.510 zł
- wynagrodzenia bezosobowe 16.300 zł
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.210 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 180.484 zł
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 221.568 zł
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 731.039 zł.

Planowane inwestycje w oświacie to kontynuacja przebudowy sanitariatów w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie 95.000 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia szkoły podstawowej w 2012 roku wyniosą 8.698 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2011 o 228 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - planowana kwota **214.921 zł** przeznaczona jest na wydatki dotyczące utrzymania klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 52 uczniów, stan zatrudnienia 3,20 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 150.643 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 29.725 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.142 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 9.216 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 14.195 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia oddziału przedszkolnego w 2012 roku wyniosą 4.133 zł i będą niższe w porównaniu z rokiem 2011 o 4 zł.

80104 Przedszkola 983.455 zł

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

W roku 2012 na funkcjonowanie Przedszkola przeznacza się kwotę w wysokości 973.455 zł.

Opieką przedszkolną objętych jest 152 dzieci wychowujących się w 7 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 8,39 etatów nauczycieli,
- 6 etatów pracowników administracyjno-usługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 551.960 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 423.559 zł
 - wynagrodzenia obsługi 128.401 zł
- W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatek funkcyjny dla dyrektora.
- pochodne od wynagrodzeń 108.436 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 39.730 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 1.720 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.210 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 31.424 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 36.175 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 204.010 zł.

Koszty związane z utrzymaniem 1 dziecka w Przedszkolu w 2012 roku wyniosą 6.404 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2011 o 307 zł.

Zwrot kosztów dotacji udzielonej z budżetu miasta Grudziądz dla niepublicznego przedszkola 10.000 zł.

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

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

Zgodnie z pismem Urzędu Miejskiego w Grudziądzu 2 dzieci z gminy Łasin będzie uczęszczało w 2012 roku do przedszkoli niepublicznych w Grudziądzu.

80110 Gimnazja - na utrzymanie 2 szkół gimnazjalnych do których uczęszcza 342 uczniów w 17 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół przeznacza się środki w kwocie **3.026.561 zł.**

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 35,42 etatów nauczycieli,
- 5 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

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

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.852.330 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 1.731.626 zł
 - wynagrodzenia obsługi 120.704 zł
- W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.
- pochodne od wynagrodzeń 363.666 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 139.845 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 15.200 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.210 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 108.060 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 148.971 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 398.489 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia gimnazjum w 2011 roku wyniosą 8.850 zł i będą wyższe w porównaniu z rokiem 2011 o 1233 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół - planowana kwota w wysokości **367.620 zł** przeznaczona jest na:

- zwrot kosztów biletów komunikacji publicznej dla uczniów.

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

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

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

Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, wynagrodzeniami bezosobowymi oraz odpisem na ZFŚS wynoszą 67.620 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 48.243 zł

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

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:

Wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych	2.518.423 zł
Wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych	150.643 zł
Wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów	1.731.626 zł
Wynagrodzenia nauczycieli przedszkola	423.559 zł

	4.824.251 zł

Z tego 1% wynosi 48.243 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli do potrzeb, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną za rok szkolny 2011/2012 za doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy - porozumienia z Miastami Toruń i Grudziądz.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 221.951 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano 162.127 zł. Obejmują także planowane wydatki na zakup wyposażenia stołówek szkolnych 2.000 zł. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym oraz odpisem na ZFŚS pracowników stołówki szkolnej w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie zaplanowano 57.824 zł.

80195 Pozostała działalność 116.071 zł

Planowane wydatki przeznacza się na:

- wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS informatyka zatrudnionego w celu realizacji projektu „Wioska internetowa – kształcenie na odległość na terenach wiejskich” 24.310 zł,
- edukację ekologiczną w ramach środków przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska 3.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych emerytów i rencistów szkół 67.949 zł.

Kwota 5.238 zł dotyczy odpisu na ZFŚS byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych Przedszkola Miejskiego w Łasinie.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 14.474 zł.

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

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

$$4.824.251 \text{ zł} \times 0,3\% = 14.474 \text{ zł}$$

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

Zaplanowano dofinansowanie w formie dotacji celowej zadania z zakresu promowania roli społeczeństwa obywatelskiego zleconego do realizacji stowarzyszeniom 1.100 zł.

851 OCHRONA ZDROWIA 554.350 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok

378.349 zł Plan 2012 rok

554.350 zł 146,52%

85111 Szpitale ogólne

459.250 zł

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

W 2012 roku SP ZOZ będzie realizował trzy projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego:

- projekt pn „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin”,
- projekt pn „e-Usługi, e-Organizacja – pakiet rozwiązań informatycznych dla jednostek organizacyjnych województwa kujawsko-pomorskiego” w części dotyczącej komponentu „e-Zdrowie w województwie kujawsko-pomorskim”,
- projekt pn „Zakup sprzętu i wyposażenia medycznego dla Zakładu Opieki Długoterminowej w Łasinie”.

85153 Zwalczanie narkomanii 1.100 zł

Zaplanowana w projekcie budżetu na 2012 rok kwota 1.100 zł zostanie przeznaczona na realizację programu profilaktycznego z zakresu zapobiegania narkomanii oraz na zakup materiałów związanych z integracją społeczną osób wychodzących z narkomanii.

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 94.000 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2012 roku zaplanowano kwotę 94.000 zł.

Środki przeznacza się na:

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

852 POMOC SPOŁECZNA

5.135.830 zł

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Przewidywane wykonanie 2011 rok

5.267.837 zł Plan 2012 rok

5.135.830 zł

97,49%

Rodzaj wydatków	Kwota ogółem	Wydatki finansowane z dotacji celowej/subwencji równoważącej	Wydatki finansowane ze środków własnych
Placówki opiekuńczo-wychowawcze	12.600		12.600
Domy pomocy społecznej	77.520		77.520
Ośrodki wsparcia	477.000	278.500	198.500
Rodziny zastępcze	3.960		3.960
Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.641.000	2.581.000	60.000
Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8.750	7.500	1.250
Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe	490.500	365.500	125.000
Dodatki mieszkaniowe	402.000	244.987	157.013
Zasiłki stałe	77.000	60.000	17.000
Ośrodki pomocy społecznej	578.100	199.100	379.000
Centra integracji społecznej	73.800		73.800
Pozostała działalność-dożywianie, prace społecznie użyteczne	293.600	146.900	146.700
OGÓŁEM	5.135.830	3.883.487	1.252.343

85201 Placówki opiekuńczo wychowawcze 12.600 zł

Planowane wydatki wynikają z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Od 1 stycznia 2012 roku na gminy zostały nałożone nowe zadania związane z organizowaniem pomocy dzieciom pozbawionym opieki rodziców. Zgodnie z art. 191 w/w ustawy gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka będzie wspólnie z powiatem ponosić koszty jego pobytu w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, rodzinnych domach dziecka i rodzinach zastępczych. Udział gmin w współfinansowaniu będzie stopniowo wzrastał. W pierwszym roku pobytu dziecka będzie to 10% kosztów pobytu, w drugim 30%, i trzecim i następnych 50%.

Planowane wydatki ustalono na podstawie danych Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Grudziądzu.

85202 Domy pomocy społecznej 77.520 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, nie mogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu i której nie można zapewnić niezbędnej pomocy w formie usług opiekuńczych (art. 54, ust.1).

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

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

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

Pomimo, zapewnienia przez Miejsko - Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w pierwszej kolejności pomocy osobom starszym w innych formach (usługi opiekuńcze w miejscu zamieszkania) zaplanowano skierowanie kolejnych mieszkańców naszej gminy do DPS.

85203 Ośrodek Wsparcia 477.000 zł

Utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy łącznie z planowanymi wydatkami w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej stanowi kwotę ogółem 477.000 zł.

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

Stan zatrudnienia 9 osób (8,25 etatu). Ośrodek zapewnia opiekę lekarską. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS przeznaczono w 2012 roku kwotę 322.848 zł.

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

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano 50% dofinansowanie zakupu samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych.

85204 Rodziny zastępcze 3.960 zł

Planowane wydatki wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej ustalono na podstawie danych Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Grudziądzu.

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

Realizacja świadczeń rodzinnych oraz świadczeń z funduszu alimentacyjnego jest zadaniem zleconym gminie przez administrację rządową.

Gmina otrzymuje dotację celową na wypłatę świadczeń oraz koszty obsługi (3% od kwoty wypłaconych świadczeń). Dotacja na koszty obsługi jest niewystarczająca, w związku z tym konieczne jest dofinansowanie z budżetu gminy. Na 2012 rok planuje się dofinansowanie z budżetu gminy w wysokości 60.000 zł.

Na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów zaplanowano kwotę 2.503.570 zł z tego na:

wypłatę świadczeń rodzinnych;

- zasiłków rodzinnych z dodatkami
- zasiłków pielęgnacyjnych
- świadczeń pielęgnacyjnych
- wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego kwotę 2.468.570 zł

oraz składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwotę 35.000 zł.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych wynoszą 137.430 zł, z tego:

- | | |
|----------------------------------|-----------------------------------|
| – wynagrodzenia osobowe | 92.326 zł (3 etaty kalkulacyjne) |
| – pochodne od wynagrodzeń | 17.520 zł |
| – dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6.493 zł |
| – odpis na ZFŚS | 3.630 zł |
| – wynagrodzenia bezosobowe | 3.000 zł |
| – pozostałe wydatki rzeczowe | 14.461 zł |

85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 8.750 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane są za osoby:

- pobierające zasiłek stały, jeżeli nie podlegają one obowiązkowi ubezpieczenia zdrowotnego z innego tytułu. Opłacanie w/w składek na ubezpieczenie zdrowotne od 1 sierpnia 2009r. należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym, na realizację których jednostki samorządu terytorialnego otrzymują dotację z budżetu państwa pokrywającą 80% kosztów.
- uprawnione do pobierania świadczenia pielęgnacyjnego. Opłacanie w/w składek na ubezpieczenie zdrowotne od 1 sierpnia 2009r. należy do zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Finansowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby:

- pobierające zasiłek stały (dotacja Wojewody 4.400 zł, środki własne gminy 1.250 zł),
- pobierające świadczenia pielęgnacyjne (dotacja Wojewody 3.100 zł).

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 490.500 zł

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości 490.500 zł, w tym środki stanowiące dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 365.500 zł.

Przyjmując, iż w roku 2012 wyżej wymienioną formą pomocy zostanie objęta podobna ilość środowisk, należy przypuszczać iż wstępna kwota dotacji okaże się nie wystarczająca. Z praktyki wynika jednak, że dotacja ulega zwiększeniu w ciągu roku.

W kwocie 490.500 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 365.500 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 100.000 zł,
- zasiłki celowe – wkład własny w realizację projektu systemowego „Pomysł na aktywność” 20.000 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych nie podlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 5.000 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe 402.000 zł

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

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych planujemy na poziomie 400.000 zł w tym:

- | | | |
|---------------------------------------|------------|------|
| – Użytkownicy mieszkań komunalnych | 160.000 zł | 40 % |
| – Użytkownicy mieszkań spółdzielczych | 120.000 zł | 30 % |
| – Użytkownicy mieszkań pozostałych | 120.000 zł | 30 % |

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

Na zakup druków i opłaty bankowe zaplanowano kwotę 2.000 zł.

85216 Zasiłki stałe 77.000 zł

Przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych od 1 sierpnia 2009r. należy do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym (uprzednio było to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę), na realizację których jednostki samorządu terytorialnego otrzymują dotację z budżetu państwa w wysokości 80% kosztów zadania. Zasiłek przysługuje osobie pełnoletniej, (samotnie gospodarującej lub w rodzinie) niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, spełniającej określone kryteria dochodowe.

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

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

85219 Ośrodki pomocy społecznej 578.100 zł

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

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

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

- dotacja z budżetu Wojewody 199.100 zł,
- środki z budżetu gminy 379.000 zł.

Zatrudnienie:

- kierownik – 1 etat
- pracownicy socjalni - 5 etatów (w tym 1 finansowany z projektu „Pomysł na aktywność”),
- pracownicy księgowości – 2 etaty,
- pracownicy administracyjni – 2 etaty,
- opiekunki domowe - 3 etaty
- pielęgniarzka – 1 etat.

Koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS w 2012 roku wyniosą 538.765 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 39.335 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2012 roku, podobnie jak w latach poprzednich związana będzie z udzielaniem pomocy osobom bezrobotnym oraz rodzinom wielodzietnym. Ośrodek będzie nadal otaczał pomocą osoby chore, starsze i samotne, niepełnosprawne oraz dzieci szczególnej troski. Realizowana będzie pomoc w formie dożywiania dzieci w szkołach na terenie miasta i gminy jak również pomoc w zorganizowaniu wypoczynku letniego.

85232 Centra integracji społecznej 73.800 zł

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

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

Koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS w 2012 roku wyniosą 70.292 zł.

85295 Pozostała działalność 293.600 zł

Na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” ze środków własnych zaplanowano kwotę 113.000 zł.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeznaczył kwotę 146.900 zł.

Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej złożył zapotrzebowanie na środki przeznaczone na realizację programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” w wysokości 282.000 zł, oraz wskazał następujące źródła finansowania:

- dotacja Wojewody 60% 169.000 zł,
- środki własne gminy 40% 113.000 zł.

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

Na dofinansowanie prac społecznie użytecznych zaplanowano kwotę 30.000 zł.

Zaplanowano także wydatki związane z zatrudnieniem asystenta rodzinnego i pokryciem kosztów administracyjnych wynikających z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wsparciu rodziny i systemie pieczy zastępczej 3.700 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 311.369 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 452.163 zł Plan 2012 rok 311.369 zł 68,86%

85401 Świetlice szkolne - wydatki w kwocie **203.880 zł** przeznaczone są na utrzymanie świetlic szkolnych przy szkołach podstawowych i gimnazjach w których realizuje się zadania z zakresu opieki nad dziećmi w świetlicach. Zaplanowane wydatki dotyczą wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi , dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS dla 3 etatów nauczycieli opiekujących się dziećmi.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 143.534 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 28.187 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.189 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, uwzględniając planowane zatrudnienie) 8.640 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 12.181 zł,
- pozostałe wydatki 149 zł.

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

Rok 2012 będzie kolejnym rokiem, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach.

85415 Pomoc materialna dla uczniów 50.800 zł

Zaplanowano środki na:

- zakup wniosków o udzielenie pomocy materialnej oraz opłaty bankowe 800 zł.
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (do których ma zastosowanie art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 20098 roku o finansach publicznych stanowiący, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania) 50.000 zł.

Na realizację Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna” oraz na wypłatę stypendium socjalnego dla uczniów gmina otrzymuje dotację celową od Wojewody Kujawsko - Pomorskiego. Na 2012 rok nie zaplanowano środków finansowych z dotacji celowych na w/w zadania z uwagi na brak informacji od Wojewody.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1.436 zł

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

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:

Wynagrodzenia nauczycieli świetlic 143.534 zł
z tego 1% wynosi 1.436 zł.

85495 Pozostała działalność 3.253 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.822 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 431 zł.

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

$$143.534 \text{ zł} \times 0,3\% = 431 \text{ zł}$$

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 755.224 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 659.037 zł Plan 2012 rok 755.224 zł 114,60%

90002 Gospodarka odpadami 15.000 zł – zaplanowano wydatki na:

- opracowanie „Programu usuwania azbestu wraz jego inwentaryzacją” 10.000 zł,
- aktualizację „Programu Ochrony Środowiska wraz z Programem Gospodarki Odpadami” w celu dostosowania do Planu Wojewódzkiego 5.000 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi 77.000 zł - wydatki obejmują wywóz odpadów stałych, opróżnianie koszy ulicznych, sprzątanie ulic, skwerów, parku i obrzeży jeziora 50.000 zł.

W ramach środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano:

- wydatki związane z likwidacją dzikich wysypisk śmieci oraz akcją „Sprzątanie świata” 2.000 zł,
- zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów 25.000 zł.

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 31.000 zł

Plan wydatków w wysokości 26.500 zł zabezpieczy bieżącą konserwację i utrzymanie gminnych terenów zieleni, zieleńców i skwerów ulicznych, dokonywanie nasadzeń kwiatów w gazonach rozmieszczonych na terenie miasta. W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki dotyczące zagospodarowania terenów zielonych na wsiach 4.500 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 332.024 zł

Środki w kwocie 316.000 zł przeznacza się na opłaty za dostawę energii elektrycznej, opłaty za modernizację oświetlenia drogowego w mieście i gminie mającą na celu uzyskanie oszczędności na skutek obniżenia kosztów konserwacji oświetlenia i zużycia energii, a także na konserwację urządzeń oświetlenia drogowego.

W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano montaż opraw oświetleniowych w Nowych Mostach, Starym Błonowie i Szynwałdzie 16.024 zł.

90095 Pozostała działalność 300.200 zł

Środki przeznacza się na:

- opiekę nad bezdomnymi zwierzętami w schronisku w Grudziądzu, wyłapywanie bezdomnych zwierząt oraz odbiór padłych i powypadkowych zwierząt z terenu gminy Łasin,
- koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, wynagrodzenia rocznego oraz odpisu 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).

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 573.565 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 561.670 zł Plan 2012 rok 573.565 zł 102,12%

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 21.574 zł

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

Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 404.991 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 325.000 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich – zakup materiałów, energii elektrycznej i wody oraz pozostałych usług 22.100 zł.

Planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 57.891 zł obejmują zakup materiałów do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

92116 Biblioteki 127.000 zł

Biblioteka Publiczna

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na bieżącą działalność statutową.

92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 20.000 zł

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

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT 280.006 zł

Przewidywane wykonanie 2011 rok 265.151 zł Plan 2012 rok 280.006 zł 105,60%

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 261.000 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu **144.000 zł**

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność sportową,

w tym na:

- organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 15.000 zł,
- konserwację boiska do piłki nożnej ORLIK oraz zakup sprzętu sportowego 10.000 zł,
- udział reprezentantów Miasta i Gminy Łasin w XIV Igrzyskach Olimpijskich Sportowców Wiejskich Tuchola-Londyn 2012 4.000 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty **117.000 zł** przyznane zostaną dotacje na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu podmiotom wyłonionym w drodze otwartego konkursu ofert ogłoszonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Łasin w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz. U. Nr 96, poz. 873 z późn. zm.).

Przyznane dotacje pozwolą na dofinansowanie:

- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w piłce nożnej,
- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w tenisie stołowym,
- prowadzenia zajęć sportowo-rekreacyjnych (nauka pływania) dla dzieci i młodzieży,
- upowszechnianie kultury fizycznej osób z niepełnosprawnością,
- organizacji Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego Juniorów.

92695 Pozostała działalność 19.006 zł

Na zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane w ramach funduszu sołeckiego przeznacza się kwotę 19.006 zł.

ZADANIA INWESTYCYJE

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

010 Rolnictwo i łowiectwo 625.000 zł

Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi

► Modernizacja stacji uzdatniania wody w Nowym Błonowie

Stacja uzdatniania wody w Nowym Błonowie wybudowana w 1978 roku z uwagi na przestarzałą technologię nie spełnia wymogów określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 29 marca 2007r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. W związku z tym konieczna jest jej modernizacja. W 2012 roku planuje się opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania.

Szacunkowa wartość zadania 440.000 zł.

Termin realizacji lata 2012-2013.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 40.000 zł środki własne gminy.

Rozdział 01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

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

W ramach zadania w 2012 roku wykonany zostanie remont świetlic w miejscowościach Plesewo i Wydrzno oraz zakup wyposażenia.

Szacunkowa wartość zadania 727.000 zł.

Termin realizacji lata 2011-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 365.000 zł środki własne gminy.

► Remont Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Łasinie w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013

W ramach Lokalnej Grupy Wieczno gmina zamierza w latach 2012-2013 wykonać remont Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w Łasinie. Zadanie będzie realizowane w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013.

Szacunkowa wartość zadania 626.000 zł.

Termin realizacji lata 2012-2013.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 220.000 zł – środki własne gminy.

600 Transport i łączność 235.000 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

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

Inwestycja kontynuowana.

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

Szacunkowa wartość zadania 470.000 zł.

Termin realizacji lata 2009-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 115.000 zł środki własne gminy.

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

► **Zmiana organizacji ruchu w mieście**

Przedmiotem inwestycji jest zmiana organizacji ruchu w mieście zgodnie z przygotowaną dokumentacją. W 2012 roku przewiduje się wykonanie II etapu.

Szacunkowa wartość zadania 200.000 zł.

Termin realizacji lata 2010-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 120.000 zł środki własne gminy.

700 Gospodarka mieszkaniowa 3.812.856 zł

Rozdział 70095 Pozostała działalność

► Modernizacja systemu ciepłowniczego w Łasinie

Szacunkowa wartość zadania 11.941.198 zł.

Termin realizacji lata 2008-2012.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 3.812.856 zł w tym:

- pożyczka 2.000.000 zł,
- środki Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 1.576.824 zł,
- środki budżetu państwa 236.032 zł.

801 Oświata i wychowanie 95.000 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

► Przebudowa sanitariatów w Zespole Szkół Publicznych w Łasinie

Szacunkowa wartość zadania 265.000 zł.

Termin realizacji lata 2011-2012

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 95.000 zł – środki własne gminy.

851 Ochrona zdrowia 459.250 zł

Rozdział 85111 Szpitale ogólne

► Dofinansowanie projektu „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i

urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin”

Szacunkowa wartość zadania 1.189.031 zł.

Termin realizacji lata 2008-2013.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 207.717 zł – środki własne gminy.

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

Całkowity koszt projektu wynosi 3.963.435,12 zł.

Źródła finansowania:

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

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

Szacunkowa wartość zadania 186.460 zł.

Termin realizacji 2012 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 186.460 zł – środki własne gminy.

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

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

► Dofinansowanie projektu pn „Zakup sprzętu i wyposażenia medycznego dla Zakładu Opieki Długoterminowej w Łasinie”

Szacunkowa wartość zadania 149.733 zł.

Termin realizacji lata 2012-2013.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 65.073 zł – środki własne gminy.

Rada Miejska Łasin Uchwałą Nr VII/48/2011 z dnia 14 czerwca 2011 roku podjęła zobowiązanie zabezpieczenia w budżecie Miasta i Gminy Łasin środków finansowych

stanowiących wkład własny w wysokości 30% kosztów realizacji przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łasinie zadania pn „Zakup sprzętu i wyposażenia medycznego dla Zakładu Opieki Długoterminowej w Łasinie”.

852	Pomoc społeczna	55.000 zł
------------	------------------------	------------------

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia

- Zorganizowanie przez Środowiskowy Dom Samopomocy w Łasinie dowozu osób niepełnosprawnych z terenu Miasta i Gminy Łasin - 50% dofinansowanie zakupu samochodu

Szacunkowa wartość zadania 55.000 zł.

Termin realizacji 2012 rok.

Planowana wysokość nakładów w 2012 roku 55.000 zł środki własne gminy.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 5)

PRZYCHODY OGÓŁEM 3.048.000 zł

Na przychody składają się :

- nadwyżka budżetu z lat ubiegłych 1.000.000 zł,
- spłata udzielonych pożyczek 48.000 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej 2.000.000 zł,

Gmina Łasin na podstawie uchwały Nr V/37/2011 Rady Miejskiej Łasin z dnia 25 marca 2011r. zaciągnęła pożyczkę długoterminową w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 5.000.000 zł. Pożyczka zostanie uruchomiona w dwóch transzach:

- w 2011 roku - 3.000.000,00 zł;
- w 2012 roku - 2.000.000,00 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.

ROZCHODY OGÓŁEM 769.200 zł

W 2012 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”.

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

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

W projekcie budżetu na 2012 rok wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa przyjęto na podstawie:

- zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20 października 2011 roku o wstępnych kwotach dotacji celowych z tytułu wykonywania zadań zleconych, dofinansowania zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z zakresu:
 - administracji publicznej 99.800 zł,
 - pomocy społecznej 3.638.500 zł,
 - cmentarnictwa 1.000 zł.
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3101-16/11. Zakładana dotacja na zadanie zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców ma wynieść 1.402 zł, a więc więcej niż w 2011 roku o 40 zł.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2012 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2012 rok.

I. Zadania z zakresu administracji rządowej 2.963.802 zł
(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

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

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

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA 99.800 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 99.800 zł są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań tych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku

obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej. Środki przeznaczone na prowadzenie w/w zadań są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy.

Planowane dofinansowanie 80.030 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.402 zł**

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.402 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 2.862.600 zł

Na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz funkcjonowanie ośrodka wsparcia otrzymaliśmy ogółem środki w kwocie 2.862.600 zł.

Przyznane środki wydatkowane będą na:

1. Realizację świadczeń rodzinnych (zasiłek rodzinny, dodatki do tego zasiłku, zasiłek pielęgnacyjny, świadczenie pielęgnacyjne) wprowadzonych ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.
Środki przeznacza się także na koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, a także na opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.
Kwota dotacji 2.581.000 zł.
2. Ośrodki Wsparcia - środki w wysokości 278.500 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 2012 roku zaplanowano środki w wysokości 477.000 zł z tego:
 - dotacja Wojewody 278.500 zł,
 - środki własne gminy 198.500 zł.
3. Na pokrycie kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 3.100 zł.

**II. Zadania realizowane na podstawie porozumień z organami
administracji rządowej 1.000 zł**

(ZAŁĄCZNIK Nr 7)

710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 8)

852- POMOC SPOŁECZNA 775.900 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne - środki w kwocie 4.400 zł przeznaczone są na regulowanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Na realizację zadań z zakresu pomocy dla osób będących w trudnej sytuacji materialnej, dotkniętych bezrobociem i o niskich dochodach otrzymaliśmy łącznie kwotę 425.500 zł.

1. Zasiłki i pomoc w naturze - środki w kwocie 365.500 zł przeznaczono na dofinansowanie wypłat zasiłków okresowych na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej.
2. Zasiłki stałe - przeznacza się kwotę 60.000 zł na wypłatę zasiłków stałych.

Ośrodki pomocy społecznej - kwotę 199.100 zł przeznacza się na funkcjonowanie:

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

Na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania ” Wojewoda Kujawsko-Pomorski przeznaczył kwotę 146.900 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

Wojewoda Kujawsko-Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.10.1.2011/111 z dnia 20 października 2011 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2012 rok.

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

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

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

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

WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2012 ROK.

(ZAŁĄCZNIK Nr 13)

Rada Miejska Łasin uchwałą V/35/2011 z dnia 25 marca 2011 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok środków stanowiących fundusz sołecki.

Mieszkańcy wsi na zebraniach wiejskich zaplanowali zadania do realizacji w 2012 roku w ramach funduszu sołeckiego.

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

PRZYCHODY I WYDATKI ZAKŁADU BUDŻETOWEGO

(ZAŁĄCZNIK Nr 11)

Zakład budżetowy działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 20 grudnia 1996 roku o gospodarce komunalnej, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz na podstawie uchwały Rady Miasta i Gminy Łasin w sprawie nadania statutu.

Samorządowy zakład budżetowy - Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie prowadzi działalność w zakresie administrowania i zarządzania budynkami komunalnymi, dostawy wody i odprowadzania ścieków, gospodarki odpadami komunalnymi, zaopatrzenia w energię ciepłą.

Poniżej przedstawiono projekt planu finansowego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie na 2012 rok.

Przychody i wydatki samorządowego zakładu budżetowego na 2012 rok.

I. PRZYCHODY

w złotych

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 2012 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
083	Wpływy z usług	5 088 507	5 430 863	106,7
092	Różne dochody – odsetki	20 000	13 800	69
A	Pokrycie amortyzacji	0,00	0,00	0,0
B	Inne zwiększenia			
C	RAZEM	5 108 507	5 444 663	106,6
D	Stan środków obrotowych netto na początku roku	249 765	249 765	
E	OGÓŁEM (C+D)	5 358 272	5 694 428	106,3

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

II. WYDATKI

w złotych

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 2012 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 916	15 230	522,3
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 190 500	1 189 641	99,9
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 950	98 449	99,5
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	186 806	203 517	108,9
4120	Składki na Fundusz Pracy	27 021	31 698	117,3
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 191	44 300	98,0
4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	865 457	1 074 851	124,2
4260	Zakup energii	696 960	714 383	102,5
4270	Zakup usług remontowych	400	18 500	4625
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 663	2 480	93,5
4300	Zakup usług pozostałych	755 123	760 527	100,7
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 016	1 109	109,2
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci	8 008	8 146	101,7
4370	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	5 348	5 486	102,5
4390	Zakup usług ekspertyz, analiz i opinii	32 040	32 681	102,0
4410	Podróże służbowe krajowe	7 876	7 983	101,4
4430	Różne opłaty i składki	95 026	101 681	107,0
4440	Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	47 677	52 723	110,6
4480	Podatek od nieruchomości	9 399	9 794	104,2
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	4 671	4 868	104,2
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	13 752	13 752	100,0
4580	Pozostałe odsetki	0	100	0,0
4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz os.fiz	0	1 500	0,0
4610	Koszty postępowania sądowego	1 692	2 300	135,9
4700	Szkolenia pracowników	3 800	6 800	178,9
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	2 000	2 010	100,5
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne samorządowych zakładów budżetowych	58 762	93 500	159,1
E	Środki własne zarezerwowane na inwestycje			X
F	Odpisy amortyzacji	945 453	946 654	100,1
H	RAZEM	5 108 507	5 444 663	106,6

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 2012 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
I	Podatek dochodowy od osób prawnych			
J	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych			
K	Stan środków obrotowych netto na koniec roku	249 765	249 765	
L	OGÓŁEM (H+I+J+K)	5 358 272	5 694 428	106,3

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego		Przewidywane wykonanie na 31.12.2011r.	Plan na 2012 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
1.	Wydatki inwestycyjne	58 762	93 500	159,1
2.	Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych:	58 762	93 500	
2.1.	- środki z lat ubiegłych	0	0	
2.2.	- dotacje celowe	0	0	
2.3.	- środki własne	58 762	93 500	
2.4.	- inne środki	0	0	

Uzasadnienie

1. Wodociągi i kanalizacja

Przychody w tym dziale zostały zaplanowane w wysokości **2.148.314 zł.**

Koszty bezpośrednie zaplanowano w wysokości **1.772.711 zł.**

Wydatki związane ze świadczeniami rzeczowymi, wynikającymi z przepisów dotyczących bezpieczeństwa i higieny pracy tj. zakup środków czystości, ubrań roboczych zaplanowano w kwocie 4.335 zł na § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. Wydatki na wynagrodzenia dla 9 pracowników zaplanowano w § 4010 wynagrodzenia osobowe w kwocie 235.849 zł, na dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano kwotę 19.849 zł. W § 4170 wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 1.000 zł. Składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 zaplanowano w wysokości 40.379 zł, w § 4120 zaplanowano kwotę 6.289 zł, składniki te stanowią pochodne od płac. W § 4210 zakupy materiałów i wyposażenia zaplanowano koszty w wysokości 138.373 zł na zakup materiałów do wykonania niezbędnych napraw i konserwacji obiektów wodociągowych oraz zakup materiałów do usuwania awarii wodociągowych, zakup paliwa do koszenia terenów zielonych na stacjach wodociągowych, oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków oraz do pojazdów używanych w tym dziale. Kwotę 250.533 zł przewidziano na zakup energii elektrycznej zużywanej na stacjach wodociągowych, oczyszczalni ścieków i przepompowni ścieków. W § 4270 zakup usług remontowych zaplanowano remont pomp głębinowych i sprężarek – 17.000 zł. Wydatki na okresowe badania lekarskie w kwocie 160 zł uwzględniono w § 4280. Przeglądy techniczne, konserwacja urządzeń i pojazdów, usługi napraw zlecane podmiotom zewnętrznym zaplanowano w § 4300 zakup usług pozostałych w kwocie 131.179 zł. Zaplanowane wydatki w kwocie 1.758 zł w § 4360 - opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej i w kwocie 602 zł w § 4370 - zakup usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej związane są z powiadamianiem pracowników o awariach wodociągowych, konsultacjami z dostawcami i klientami. W § 4390 zakup ekspertyz i analiz przewidziano kwotę 24,0029 zł na wydatki związane ze zleceniem szczegółowych autoryzowanych analiz i ekspertyz wody i ścieków. Wyjazdy służbowe prywatnymi autami pracowników do hydroforni wiejskich oraz klientów w celu odczytania stanu wodomierzy zaplanowano w § 4410 na kwotę 4.012 zł. W § 4430 różne opłaty i składki zaplanowano w wysokości 57.932 zł opłatę odprowadzaną do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za pobór wody i wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi; oraz pozostałe opłaty, w tym za dozór techniczny. Opłatę na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego – za trwały zarząd stacji wodociągowej w Łasinie i oczyszczalni ścieków odprowadzaną do Miasta i Gminy w Łasinie zaplanowano w § 4520 w kwocie 13.233 zł.

Amortyzację w planie ujęto w kwocie 730.599 zł. Zakup dwóch mieszaczy dynamicznych dla stacji wodociągowej w Zawdzie, zakup gwintownicy elektrycznej, pompy głębinowej i dwóch pomp zatapialnych, modernizację sterowania przepompowni ścieków PS 6 i PS 7 i modernizację przepompowni osadu zaplanowano w wysokości 93.500 zł w § 6080 – wydatki na zakupy inwestycyjne.

Koszty pośrednie obciążające dział wodociągów i kanalizacji wyniosą 324.878 zł, w tym koszty działu pomocniczego – transportu i usług warsztatu ślusarskiego – w kwocie 38.259 zł.

Planowany zysk tego działu zostanie przeznaczony na pokrycie straty w dziale energetyki ciełej.

2. Wywóz nieczystości stałych i płynnych.

Przychody zaplanowano w wysokości **836.809 zł**, a planowane koszty bezpośrednie wyniosą **654.933 zł**.

W dziale tym pracuje 6 osób. Na odzież ochronną i środki czystości i inne środki wynikające z przepisów bhp dla tych pracowników zaplanowano kwotę 2.733 zł w § 3020 – wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń. W planie uwzględniono kwotę 153.640 zł na wynagrodzenia osobowe - § 4010, w § 4040 dodatkowe wynagrodzenie roczne kwotę 12.930 zł, w § 4170 wynagrodzenia bezosobowe o wartości 1.000 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne § 4110 w wysokości 26.359 zł, składki na Fundusz Pracy w wysokości 4.105 zł i Fundusz Emerytur Pomostowych - § 4780 w kwocie 300 zł. W § 4210 – zakupy materiałów – przewidziano kwotę 120.168 zł na zakup pojemników do selektywnej zbiórki u źródła i zakup paliwa do pojazdów pracujących w tym dziale. Koszty związane z wywozem niesegregowanych odpadów na składowisko w Zakurzewie oraz wywozu odpadów selektywnej zbiórki przez firmę zewnętrzną zaplanowano w wysokości 260.069 zł i ujęto w § 4300 – zakup pozostałych usług. Badanie wody na składowisku odpadów w Szczepankach zlecane firmom zewnętrznym przewidziano w kwocie 8.652 zł w § 4390 – zakup ekspertyz i analiz. W § 4430 – różne opłaty i składki – zaplanowano kwotę 6.319 zł na ubezpieczenie i przeglądy techniczne pojazdów. Podatek od środków transportowych zaplanowano w wysokości 2.230 zł w § 4500 – pozostałe podatki. W § 4720 – amortyzacja – zaplanowano kwotę 54.383 zł.

Koszty tego działu zostaną w ciągu roku obciążone kosztami zarządu w wysokości 126.740 zł i działu pomocniczego w kwocie 38.259 zł. Planowany dodatni wynik w kwocie 20.577 zł zostanie przeznaczony na spłatę pożyczki udzielonej z Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie oraz pokrycie straty innego działu.

3. Energetyka ciepła

W dziale tym przychody zaplanowano w wysokości **1.360.668 zł**. Koszty bezpośrednie zaplanowano w wysokości **1.197.620 zł**.

W § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń dla 7 osób zaplanowano kwotę 3.304 zł na zakup odzieży ochronnej i środków czystości. Wynagrodzenia osobowe pracowników zaplanowano w kwocie 180.220 zł w § 4010. Dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 - zaplanowano w wysokości 15.167 zł. Wynagrodzenia bezosobowe § 4170 - kwota 800 zł. Składki pochodne od płac zaplanowano w wysokości: 30.860 zł - § 4110 „składki na ubezpieczenia społeczne” i 4.807 zł - § 4120 „składki na Fundusz Pracy” oraz 1.700 zł § 4780 „składki na Fundusz Emerytur Pomostowych”. W § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia przewidziano kwotę 603.244 zł na zakup miału węglowego i materiałów do bieżącej naprawy i konserwacji urządzeń w kotłowniach. Planowane koszty zakupu gazu do kotłowni gazowej oraz energii elektrycznej zużywanej w kotłowniach i na węzłach ciepłych wyniosą 215.483 zł, które ujęto w § 4260 - zakup energii. Bieżące przeglądy, naprawy i konserwację urządzeń w kotłowniach i węzłach ciepłych zlecane podmiotom zewnętrznym zaplanowano w § 4300 - zakup pozostałych usług - w wysokości 38.592 zł. Wydatki związane z opłatą za zanieczyszczenie powietrza atmosferycznego i wprowadzaniem pyłów i gazów odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu, opłatę roczną odprowadzaną do Urzędu Dozoru Technicznego oraz czynsz dzierżawny opłacany za kotłownią gazową zaplanowano w § 4430 - różne opłaty i składki - w wysokości 28.536 zł. Opłatę na rzecz budżetu jednostek samorządu terytorialnego odprowadzaną do Miasta i Gminy w Łasinie z tytułu trwałego zarządu nieruchomości gruntu położonej w Łasinie przy ul. Wrzosowej, zaplanowano w § 4520 w kwocie 519 zł. Amortyzację urządzeń w dziale energetyki ciepłej zaplanowano w wysokości 70.085 zł - § 4720.

W koszty tego działu należy doliczyć koszty zarządu w kwocie 205.174 zł oraz koszty działu pomocniczego w kwocie 38.258 zł w skład którego wchodzi transport - koparka służąca do nawęglania. Po podsumowaniu kosztów bezpośrednich i kosztów pośrednich wynik działu energetyki ciepłej to strata w kwocie 80.384 zł.

4. Gospodarka mieszkaniowa

Planowane przychody w tym dziale wyniosą **1.016.572 zł**, a koszty bezpośrednie wyniosą **826.008 zł**.

W § 3020 wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano w kwocie 1.602 zł, na którą składają się świadczenia wynikające z przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy.

W § 4010 wynagrodzenia osobowe dla 5 pracowników w dziale gospodarki mieszkaniowej na 2012 rok zaplanowano w wysokości 120.328 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 zaplanowano w kwocie 9.711 zł. W planie ujęto kwotę 21.267 zł składek na ubezpieczenia społeczne - § 4110 i kwotę 3.312 zł na Fundusz Pracy - § 4120, które naliczane są od płac. W § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 15.500 zł na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zarząd wspólnot mieszkaniowych, za obsługę kotłowni węglowej w budynku komunalnym w Przesławicach, wykonanie remontów, napraw w budynkach i lokalach komunalnych, pielęgnację terenów zielonych wokół tych budynków. Na zakup materiałów na przeprowadzenia remontów w budynkach komunalnych zaplanowano kwotę 56.715 zł w § 4210 zakup materiałów i wyposażenia. Planowany zakres remontów będzie obejmował między innymi wymianę pieców kaflowych, konserwację pokryć dachowych, wymianę malowanie klatek schodowych, uzupełnianie tynków zewnętrznych, wymianę wewnętrznej instalacji elektrycznej, wymianę instalacji centralnego ogrzewania i wymianę drzwi i okien. Zakres prac w budynkach komunalnych związany jest ściśle z wpływami z czynszów dokonywanych przez lokatorów lokali komunalnych. Koszt czynszu lokali komunalnych znajdujących się we Wspólnotach Mieszkaniowych oraz administrowanych przez Własnościową Spółdzielnię Mieszkaniową zaplanowano w kwocie 294.756 zł w § 4300 – zakup pozostałych usług. W § 4260 – zakup energii – zaplanowano kwotę 236.608 zł, na zakup energii elektrycznej, gazu oraz opłaty związane z centralnym ogrzewaniem w lokalach komunalnych. Ubezpieczenie budynków komunalnych zaplanowano w § 4430 – różne opłaty i składki na kwotę 2.106 zł. Podatek od nieruchomości za lokale komunalne zaplanowano w wysokości – 9.794 zł w § 4480 „pozostałe podatki”. W planie na 2012 rok ujęto w § 4720 amortyzację na kwotę 51.792 zł.

W dziale gospodarki mieszkaniowej po podsumowaniu wszystkich kosztów bezpośrednich i pośrednich (koszty zarządu – 153.876 zł, koszty działu pomocniczego – 38.259 zł) planowany jest zysk w wysokości 2.329 zł.

5. Dział pomocniczy

W planie na 2012 rok przychody zaplanowano w wysokości **68.500 zł**, na które głównie składa się przychód: z odsnieżania dróg gminnych, najmu lokali użytkowych.

Ogólne bezpośrednie koszty tego działu wyniosą **182.722 zł**.

W dziale pomocniczym ujęto koszty warsztatów (ślusarski, stolarski i blacharski) oraz koszty transportu, które pracują na rzecz wszystkich działów zakładu. Planowane koszty obciążające w równym stopniu 4 działy kwotą 38.259 zł, o łącznej wartości 153.035 zł.

W § 3020 dotyczącym świadczeń osobowych niezaliczonych do wynagrodzeń zaplanowano kwotę 570 zł, która obejmuje zakup środków bhp, odzieży roboczej. W § 4010 – wynagrodzenia osobowe – zaplanowano na wynagrodzenia dla 2 pracowników kwotę 49.630 zł oraz na dodatkowe wynagrodzenie roczne - § 4040 kwotę 4.177 zł. W § 4170 –

wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano kwotę 6.500 zł – zimowe utrzymanie ulic miasta i dróg gminnych oraz inne usługi. Koszty związane z opłaceniem składek przez pracodawcę zaplanowano w kwocie 9.486 zł w § 4110 składki na ubezpieczenia społeczne, w § 4120 – składki na Fundusz Pracy – w kwocie 1.478 zł oraz § 4780 – składki na Fundusz Emerytur Pomostowych – 10 zł. W § 4210 zakup materiałów i wyposażenia ujęto zakupy paliwa i części zamiennych do pojazdów pracujących w tym dziale oraz zakup piasku i soli używanej podczas „akcji zimowej” ujęto w kwocie 87.324 zł. Planowane koszty energii elektrycznej, miału węglowego przeznaczonego do ogrzania warsztatów w sezonie zimowym oraz koszty energii elektrycznej zużywanej w toalecie publicznej (1.067 zł) wyniosą łącznie 3.252 zł. W § 4300 – zakup pozostałych usług – na kwotę 4.606 zł zaplanowano przeglądy techniczne pojazdów i naprawy urządzeń wykonanych przez firmy zewnętrzne. Ubezpieczenie pojazdów zaplanowano na kwotę 3.727 zł w § 4430 – równe opłaty i składki. Opłata podatku od środków transportowych w § 4500 wyniesie 2.638 zł W § 4720 amortyzację zaplanowano w wysokości 6.702 zł.

Koszty związane z prowadzeniem toalety publicznej (około 1204 zł - bez amortyzacji) zostaną pokryte niewielkimi wpływami (około 54 zł) i zyskiem tego działu 38.813 zł.

6. Zarząd

Koszty zarządu zaplanowano w wysokości **810.669 zł**.

Koszty związane z zakupem środków czystości i ubrań roboczych oraz wypłatą stażystom, pracownikom na czas określony ekwiwalentów za używanie własnej odzieży i obuwia roboczego zaplanowano w wysokości 2.686 zł w § 3020. Planowana wysokość wynagrodzeń osobowych dla 10 osób zatrudnionych na czas nieokreślony i 8 osób na czas określony w § 4010 wynosi 449.974 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 36.615 zł. W planie ujęto kwotę 75.166 zł składek na ubezpieczenia społeczne § 4110 i 11.707 zł składki na Fundusz Pracy - § 4120. Na kwotę 19.500 zł w § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe – zaplanowano koszty związane obsługę informatyczną, obroną cywilną, oraz remonty pomieszczeń biurowych dokonywanych przez osoby wykonujących pracę na podstawie umów cywilnoprawnych. W § 4210 zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 69.027 zł, na którą składają się koszty zakupu opału - ekogroszku zużytego do ogrzewania budynku administracji, paliwa do samochodu służbowego, zakupu materiałów biurowych oraz remontu pomieszczeń biurowych zakładu. Zakup energii elektrycznej zużywanej w budynku administracji zaplanowano w kwocie 8.507 zł w § 4260 - zakup energii. W § 4270 zakup usług remontowych zaplanowano kwotę 1.500 zł na bieżącą konserwację ksero i naprawę drukarek. Koszty związane z okresowymi badaniami lekarskimi pracowników zarządu zaplanowano w § 4280 – zakup usług zdrowotnych – na kwotę 1.840 zł. Planowane koszty związane z konserwacją urządzeń, usług zleczanych firmą zewnętrzną oraz nadzorem nad programem finansowo – księgowym w wysokości 31.325 zł ujęto w § 4300 zakup pozostałych usług. Koszty 8.998 zł związane z opłatami z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej i w stacjonarnej publicznej

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

sieci telefonicznej oraz opłatami za usługi internetowe zaplanowano w § 4350, § 4360, § 4370. Opłatę za korzystanie ze środowiska odprowadzaną do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu oraz ubezpieczenie budynków zakładu zaplanowano w § 4430 różne opłaty i składki w kwocie 3.061 zł. W § 4440 zaplanowano kwotę 52.723 zł odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Środki na szkolenia i kursy pracowników w kwocie 2.000 zł ujęto w § 4700. Amortyzację - § 4720 – zaplanowano w wysokości 33.093 zł.

Koszty zarządu zostały podzielone na poszczególne 4 działy wskaźnikiem w stosunku do planowanych przychodów w tych działach.

INSTYTUCJE KULTURY

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

Instytucje kultury działają na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy z dnia 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 w 2012 roku wynosić będzie **469.000 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na działalność kulturalną 325.000 zł.
- dotacja podmiotowa na działalność sportową 144.000 zł, w tym na:
 - organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 15.000 zł,
 - konserwację boiska do piłki nożnej ORLIK oraz zakup sprzętu sportowego 10.000 zł,
 - udział reprezentantów Miasta i Gminy Łasin w XIV Igrzyskach Olimpijskich Sportowców Wiejskich Tuchola-Londyn 2012 4.000 zł.

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

Przychody własne MGOKiS stanowią 1,04% przychodów ogółem.

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

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych MGOKiS kształtują się na poziomie 473.921 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury.

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2012 rok	Kultura	Sport
Przychody własne	4.572	928	3.644
Odsetki	349	206	143

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2012 rok

Rodzaj przychodów	Plan na 2012 rok	Kultura	Sport
Dotacja organizatora	469.000	325.000	144.000
OGÓŁEM	473.921	326.134	147.787

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2012 rok	Kultura	Sport
Koszty wg rodzajów	473.921	326.134	147.787
OGÓŁEM	473.921	326.134	147.787

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 2012 rok wynosić będzie **127.000 zł**. Przychody własne to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 88 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w Łasinie kształtują się na poziomie 127.088 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury.

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2012 rok
Odsetki	88
Dotacja organizatora	127.000
OGÓŁEM	127.088

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2012 rok
Koszty wg rodzajów	127.088
OGÓŁEM	127.088

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 12)

Wpływy

Wpływy 2012 roku będą stanowić opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególne korzystania z wód i urządzeń wodnych.

Planowana kwota wpływów **30.000 zł.**

Wydatki

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

- edukację ekologiczną,
- wspomaganie realizacji zadań państwowego monitoringu środowiska, 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 2012 rok wynosi **30.000 zł.**

W 2012 roku planuje się realizację następujących zadań:

- proekologiczna działalność edukacyjna realizowana przez jednostki oświatowe i Zakład Gospodarki Komunalnej,
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci,
- przeprowadzenie akcji „Sprzątanie Świata”,
- zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów.