

**KOMENTARZ DO PROJEKTU BUDŻETU
MIASTA I GMINY ŁASIN
NA 2013 ROK**

WPROWADZENIE

Działając zgodnie z art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, przedstawiam projekt uchwały budżetowej na 2013 rok wraz z załącznikami i uzasadnieniem.

Prace nad projektem budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2013 rok zapoczątkowane zostały określeniem przez Burmistrza Miasta i Gminy założeń do projektu budżetu. Przedmiotowe założenia do projektu budżetu zostały sprecyzowane w Zarządzeniu Nr 228/2012 z dnia 23 sierpnia 2012 roku.

Projekt budżetu na 2013 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.

Projekt budżetu sporządzono w oparciu o obowiązującą klasyfikację budżetową w podziale na działy i rozdziały oraz w podziale dochodów i wydatków na bieżące i majątkowe, co ma szczególne znaczenie dla obliczenia nadwyżki operacyjnej.

Przygotowując projekt budżetu na 2013 rok uwzględniono regulacje wynikające z:

- 1) ustawy z dnia 8 marca o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 roku Nr 142 poz. 1591 z późn. zm.) w zakresie określającym zadania obligatoryjne i fakultatywne,
- 2) 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 osiągać Miasto i Gmina Łasin,
- 3) 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,
- 4) ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (tj. Dz. U. z 2010r. Nr 234 poz. 1536 z późn. zm.), w zakresie zadań możliwych do zlecenia organizacjom pozarządowym i podmiotom im podobnym.

W projekcie budżetu uwzględniono:

- 1) informację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych na 2013 rok przekazanych z budżetu państwa na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych, a także na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
- 2) informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2013 roku,
- 3) informację Ministra Finansów w sprawie planowanej na 2013 rok subwencji ogólnej oraz planowanych wpływach z udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- 4) średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,7%,
- 5) minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 1.600,00 zł,

- 6) wzrost podatków i opłat lokalnych o 4% - tj. o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2012 roku w stosunku do I półrocza 2011 roku,
- 7) realne kwoty dochodów gminy, przede wszystkim dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych,
- 8) wielkość i strukturę budżetu bieżącego roku i efekty jego realizacji jako czynnika determinującego projekt budżetu na następny rok.

Uwzględniając powyższe, przy opracowaniu projektu budżetu 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 2013 roku wyniesie 49,27% i będzie wyższa o 0,16% od udziału ustalonego w 2012 roku.

W budżecie na 2013 rok zaplanowano dochody z tytułu środków Unii Europejskiej na realizację zadań inwestycyjnych wykonanych w latach 2011-2012. Do końca 2012 roku zostaną złożone wnioski o płatność końcową.

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 2013 rok, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w sprawie procedury 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.

Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy w 2013 roku

Budżet na 2013 rok zakłada:

– osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości	23.005.910 zł
– limit wydatków budżetowych do wysokości	22.250.710 zł
– nadwyżka budżetowa	755.200 zł
– przychody budżetu	14.000 zł
– rozchody budżetu	769.200 zł

D O C H O D Y

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2013 roku dochodów w wysokości **23.005.910 zł**. Planując dochody budżetowe na 2013 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 2013 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 2012 roku.

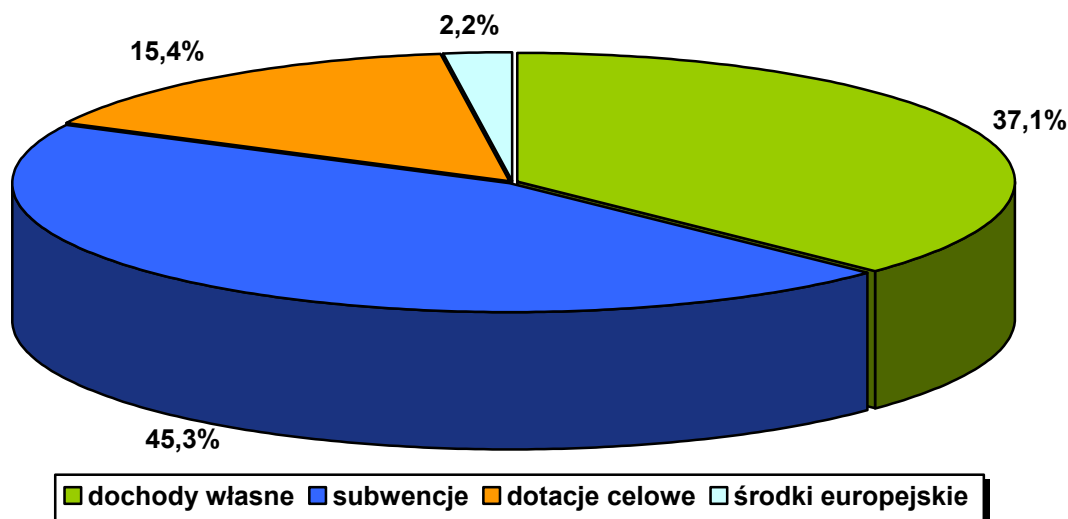
Dochody jednostek samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Dochody majątkowe obejmują wpływy ze sprzedaży majątku, dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, dotacje i środki na realizację inwestycji. Przez dochody bieżące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

W 2013 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-majątkowe.

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

Dochody ogółem	23.005.910 zł	
w tym;		
dochody własne	8.544.705 zł	37,1%
dotacje celowe	3.543.395 zł	15,4%
subwencje	10.410.340 zł	45,3%
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz płatności w ramach budżetu środków europejskich.	507.470 zł	2,2%



Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 227.470 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 875.460 zł Plan na 2013 rok 227.470 zł 25,98%

01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 227.470 zł

W 2013 roku gmina otrzyma dotację stanowiącą refundację wydatków poniesionych w 2012 roku za zadania inwestycyjne „Remont elewacji wraz z zagospodarowaniem terenu budynku MGOKiS Łasinie” realizowane w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007-2013.

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

020 LEŚNICTWO 1.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 1.000 zł Plan na 2013 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

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 541.500 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 1.852.856,00 zł Plan na 2013 rok 541.500,00 zł 29,23%

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 261.500 zł

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości 60.000 zł

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

Wpływy z różnych opłat 6.000 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 53.000 zł
obejmują:

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

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 4.000 zł

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

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

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

Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2013 roku

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Łasin ul. Zamkowa 7	25.000,00	lokal mieszkalny
2.	Łasin ul. Odrodzenia Polski 8	25.000,00	lokal mieszkalny
3.	Łasin ul. Tysiąclecia 1	25.000,00	lokal mieszkalny
4.	Przesławice	15.000,00	grunt - hydrofornia
5.	Nowe Mosty	10.000,00	grunt - działka 112/2
6.	Łasin ul. Dworcowa	50.000,00	Grunt - działka 16/2
		150.000,00	

70095 Pozostała działalność 280.000 zł

W listopadzie 2012 roku gmina złoży wniosek o płatność końcową zadania „Modernizacja istniejącego systemu ciepłowniczego w Łasinie” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i budżetu państwa.

Zgodnie z umową o dofinansowanie projektu 5 % kwoty dofinansowania zostanie przekazana gminie po zatwierdzeniu przez Instytucję Zarządzającą RPO WK-P wniosku o płatność końcową, poświadczeniu ujętych w nim poniesionych wydatków oraz zatwierdzeniu części sprawozdawczej.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>1.000 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>1.000 zł</i>	<i>100,00%</i>
---	-----------------	-------------------------	-----------------	----------------

71035 Cmentarz 1.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 106.600 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>116.000 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>106.600 zł</i>	<i>91,90%</i>
---	-------------------	-------------------------	-------------------	---------------

75011 Urzędy Wojewódzkie 99.600 zł

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

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012r. w budżecie na 2013 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 99.600 zł.

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

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 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 1.395 zł**

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>1.402 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>1.395 zł</i>	<i>99,50%</i>
---	-----------------	-------------------------	-----------------	---------------

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

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

Dotacja przyznana przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z przeznaczeniem na 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 7.875.726 zł**

Przewidywane wykonanie 2012 roku 8.268.300 zł Plan na 2013 rok 7.875.726 zł 95,25%

Dochody podatkowe gminy można podzielić na trzy grupy:

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

Najważniejszym narzędziem polityki podatkowej gminy są podatki i opłaty pobierane przez organ podatkowy gminy. W zakresie tych wpływów przepisy prawne umożliwiają 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 2013 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 4.953.700 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- wzrost podatku od nieruchomości o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2012 roku tj. o 4,0%,
- pozostawiono na poziomie 2012 roku stawki podatku od środków transportowych,
- 64,00 zł za 1 dt jako średnią cenę skupu żyta będącą podstawą obliczenia podatku rolnego (Średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wyniosła 75,86 zł za 1 dt),
- 186,42 zł za 1m³ jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego.

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2012 roku ujęte zostały w budżecie na 2013 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 ST3-4820/9/2012.

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 2.400 zł

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Podatek dochodowy w formie karty podatkowej pobierany jest od działalności usługowej lub wytwórczo – usługowej prowadzonej przez osoby fizyczne. Zasady opodatkowania dochodów osób fizycznych z działalności gospodarczej w formie karty podatkowej reguluje ustawa o zryczałtowanym podatku od niektórych przychodów osiąganych przez osoby fizyczne. Dochody te realizowane są za pośrednictwem urzędów skarbowych.

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 2.708.781 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 2.446.900 zł

Podatek od nieruchomości

Rozdział 75615 2.150.000 zł

Rozdział 75616 700.000 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 2013 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 2 sierpnia 2012 roku.

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2013 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 2013 o 4,0% oraz uwzględnieniu zwolnień w podatku od nieruchomości wynikających z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Podatek rolny

Rozdział 75615 162.000 zł

Rozdział 75616 1.524.000 zł

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

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

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

Podatek rolny wynosi:

- od 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych równowartość pieniężną 2,5 dt żyta,
- od 1 ha pozostałych gruntów równowartość pieniężną 5 dt żyta

obliczone według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

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

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

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

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 roku średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 roku wyniosła 75,86 zł za 1 dt. W porównaniu do 2011 roku nastąpiło zwiększenie średniej ceny skupu żyta o 1,68 zł za 1 dt. Do projektu budżetu przyjęto średnią cenę żyta na poziomie 64,00 zł.

Podatek leśny

Rozdział 75615 9.800 zł

Rozdział 75616 4.900 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 19 października 2012 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 roku wyniosła 186,42 zł za 1m³.

Podatek od środków transportowych

Rozdział 75615 330.000 zł

Rozdział 75616 73.000 zł

Podatek od środków transportowych normuje ustawa o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku.

Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

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

Wysokość stawek podatku od środków transportowych określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2013 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 2 sierpnia 2012 roku. Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2013 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 8 października 2012 roku.

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

Podatek od spadków i darowizn

Rozdział 75616 10.000 zł

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

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

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

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

Opłata od posiadania psów

Rozdział 75616 2.000 zł

Zgodnie z art. 18a ustawy z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych, rada gminy może wprowadzić opłatę od posiadania psów. Opłatę pobiera się od osób fizycznych

posiadających psy. Stawka opłaty od posiadania psów nie może przekroczyć 100,00 zł rocznie od jednego psa.

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

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Rozdział 75615 50.000 zł

Rozdział 75616 110.000 zł

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

Przedmiotem opodatkowania podatkiem od czynności cywilnoprawnych są:

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

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

Wpływy z różnych opłat

Rozdział 75615 100 zł

Rozdział 75616 3.000 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 20.000 zł

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

Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych

Rozdział 75615 1.881 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 124.000 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 33.000 zł

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

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 90.000 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) podmioty prowadzące sprzedaż napojów alkoholowych, wpłacają do kasy miejskiej, opłatę za wydanie zezwolenia na każdy rok jego ważności. Opłata dla podmiotów prowadzących handlową i gastronomiczną działalność gospodarczą na terenie miasta i gminy uzależniona jest od wysokości sprzedaży napojów alkoholowych osiągniętej w roku poprzedzającym. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłata z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszona jest w trzech równych ratach tj. do 31 stycznia, 31 maja, 30 września każdego roku. Wysokość wpływów z tego tytułu jest trudna do oszacowania, gdyż w znacznej mierze uzależniona jest ona od wysokości obrotu sprzedaży napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży. Inną przyczyną jest likwidacja działalności gospodarczej przez przedsiębiorców i co wiąże się z tym - rezygnacja z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, a także uruchamianie nowych punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

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

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 1.000 zł

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

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 2.593.645 zł

Podatek dochodowy od osób fizycznych 2.413.645 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3/4820/9/2012.

W 2013 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 49,27%.

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 180.000 zł

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

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy w 2013 roku wynosić będzie 22,86 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2012 roku.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 10.430.340 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 10.541.803 zł Plan na 2013 rok 10.430.340 zł 98,94%

Projektowana na 2013 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012 w wysokości 10.410.340 zł.

Gmina uzyska w 2013 roku z budżetu państwa:

1. Część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 7.221.087 zł tj. o 274.557 zł mniej niż w 2012 roku.
2. Część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 2.915.939 zł tj. o 179.430 zł więcej niż w 2012 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 2.003.091 zł,
- kwotę uzupełniającą w wysokości 912.848 zł.

3. Część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 273.314 zł tj. o 28.327 zł więcej niż w 2012 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 7.221.087 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 na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej(według stanu na dzień 30 września 2011r. i dzień 10 października 2011r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011r. i dzień 10 października 2011r.)- zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC.

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

75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin 2.915.939 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 2.915.939 zł

z tego:

kwota podstawowa 2.003.091 zł

kwota uzupełniająca 912.848 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

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 273.314 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 równoważącą subwencji ogólnej dla gmin na 2013 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 2013 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 315.908 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>352.801 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>315.908 zł</i>	<i>89,54%</i>
---	-------------------	-------------------------	-------------------	---------------

80101 Szkoły podstawowe 38.500 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 30.500 zł

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

Pozostałe odsetki 4.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 4.000 zł

80104 Przedszkola 115.000 zł

Wpływy z różnych opłat 31.400 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 Nr XVI/99/2012 Rady Miejskiej Łasin z dnia 30 marca 2012r. Przedszkole prowadzone przez Miasto i Gminę Łasin zapewnia bezpłatne nauczanie, wychowanie i opiekę w wymiarze 5 godzin dziennie. Opłatę w wysokości 2,00 zł pobiera się za każdą rozpoczętą godzinę zajęć powyżej 5 godzin dziennie.

Wpływy z usług 83.000 zł

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

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

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

- śniadanie 1,20 zł
- obiad 2,00 zł
- podwieczorek 0,80 zł

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

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

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

Pozostałe odsetki 600 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

80110 Gimnazja 10.700 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 6.700 zł

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

Pozostałe odsetki 2.000 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 2.000 zł

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 151.708 zł

Wpływy z usług 151.708 zł

Odpłatność za posiłki wydawane w stołówkach szkolnych. W Zespole Szkół Publicznych w Łasinie dzieci otrzymują obiad, w szkołach wiejskich kanapki i mleko.

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

852 POMOC SPOŁECZNA 3.461.971 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 4.017.915 zł Plan na 2013 rok 3.461.971 zł 86,16%

85203 Ośrodki wsparcia 331.609 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 331.300 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

Pozostałe odsetki 309 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

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

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zleconych gminie ustawami 2.475.800 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

Wpływy z różnych dochodów 1.544 zł

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

Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego 11.000 zł

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

85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej i niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 11.600 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 6.600 zł.
- zadań własnych gmin tj. pokrycie kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 5.000 zł.

Dotacje zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 293.400 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-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

85216 Zasiłki stałe 41.700 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

85219 Ośrodki pomocy społecznej 156.058 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 154.000 zł

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

Pozostałe odsetki 2.058 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 5.660 zł

Wpływy z usług 5.660 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

85295 Pozostała działalność 133.600 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 133.600 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I-3010.15.1.2012/111 z dnia 19.10.2012 roku. Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 40.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 39.763 zł Plan na 2013 rok 40.000 zł 100,60%

90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 40.000 zł

Wpływy z różnych opłat

Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska (tj. Dz. U. z 2008r. Nr 25 poz. 150 z późn. zm.) gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat za korzystanie ze środowiska.

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

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

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 3.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 10.000 zł Plan na 2013 rok 3.000 zł 30,00%

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 3.000 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 2.000 zł

Dochody z najmu świetlic wiejskich

Wpływy z różnych dochodów 1.000 zł

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Projekt budżetu na 2013 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **22.250.710 zł.**

Wydatki bieżące przeznaczone są na bieżącą działalność gminy i jej prawidłowe funkcjonowanie. Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim realizacji zadań własnych gminy, a ich zakres pod wpływem zmieniających się przepisów prawa jak również zwiększających się kosztów stałych i potrzeb społecznych rosną. W zakresie wydatków ogółem największe środki w 2013 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (10.155.792 zł, co stanowi ponad 45,6% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne środki budżetowe jest pomoc społeczna (4.910.576 zł, tj. 22,1% wydatków budżetu).

Analizując strukturę finansowania należy zwrócić uwagę, że oświata i edukacja finansowane są w około 71,1% subwencją oświatową i w około 28,9% dochodami własnymi gminy, natomiast w przypadku pomocy społecznej finansowanie kształtuje się następująco: subwencja w części równoważącej 5,6%, dotacje celowe 70,1% i dochody własne gminy 24,3%.

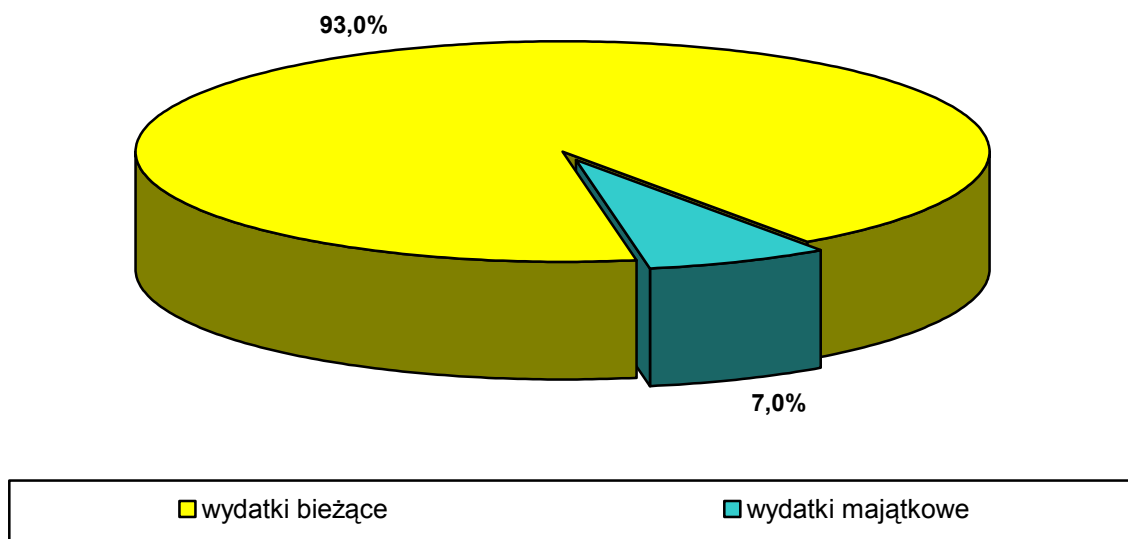
W roku 2013 na inwestycje zostaną przeznaczone środki w wysokości 1.556.441 zł tj. 7% wydatków budżetowych ogółem).

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

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

wydatki ogółem	22.250.710 zł
z tego	
wydatki bieżące	20.694.269 zł,
wydatki majątkowe	1.556.441 zł.

Struktura wydatków w podziale na bieżące i majątkowe



W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

- wydatki jednostek budżetowych 15.499.614 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 10.767.442 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 4.732.172 zł,
- dotacje na zadania bieżące 803.000 zł,
- wydatki na obsługę długu 180.000 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.186.705 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 24.950 zł.

Szczegółowy podział planowanych na 2013 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 327.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 1.366.321 zł Plan na 2013 rok 327.000 zł 23,93%

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

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

01015 Postęp biologiczny w produkcji roślinnej 8.000 zł - przeznaczono na dofinansowanie badań gleb i roślin dla celów gospodarki nawozowej i ochrony środowiska przez Okręgową Stację Chemiczno-Rolniczą w Bydgoszczy. Zadanie realizowane w ramach środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

01030 Izby Rolnicze 35.000 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 225.000 zł

W 2012 roku gmina złoży wniosek o dofinansowanie kolejnego zadania w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” objętego PROW na lata 2007 – 2013.

W 2013 roku w ramach Lokalnej Grupy Działania Wieczno gmina zamierza realizować zadanie inwestycyjne „Remont świetlicy wiejskiej w Szczepankach”.

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

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.111.087 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 557.520 zł Plan na 2013 rok 1.111.087 zł 199,29%

60016 Drogi publiczne gminne 1.111.087 zł

Środki przeznacza się na wydatki bieżące:

- oznakowanie poziome i pionowe dróg w mieście i gminie 15.000 zł,
- remont cząstkowy ulic i dróg po okresie zimowym 150.000 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 200.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000 zł,
- zakup materiału na remontu dróg gminnych 20.534 zł,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego 93.553 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano:

- modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach 70.000 zł. Inwestycja będzie realizowana pod warunkiem uzyskania dofinansowania zadania z Urzędu Marszałkowskiego,
- przełożenie trylinki w ulicy Różanej 10.000 zł,
- remont ulicy C. Skłodowskiej 550.000 zł. Inwestycja będzie realizowana w przypadku uzyskania 50% dofinansowania zadania z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 144.000 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>3.915.301 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>144.000 zł</i>	<i>3,68%</i>
---	---------------------	-------------------------	-------------------	--------------

70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 136.000 zł

Dalsze porządkowanie stanów prawnych majątku gminnego oraz przygotowanie nieruchomości i lokali mieszkalnych do zbycia - są to przede wszystkim koszty związane z wyceną nieruchomości i lokali, koszty podziałów geodezyjnych, wycena i wykup działek przez gminę, opłaty za wypisy z rejestru gruntów i ksiąg wieczystych, ogłaszanie w prasie lokalnej informacji o wywieszeniu wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży 46.000 zł.

Na remonty bieżące substancji mieszkaniowych przeznaczono 50.000 zł.

Zaplanowano także wydatki dotyczące ogrzewania budynku w Przesławicach 40.000 zł.

70095 Pozostała działalność 8.000 zł

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

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 39.000 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>56.814 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>39.000 zł</i>	<i>68,65%</i>
---	------------------	-------------------------	------------------	---------------

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego 20.000 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. W 2013 roku będzie

realizowany II etap projektu zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Miasta i Gminy Łasin.

71035 Cmentarze 1.000 zł

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

71095 Pozostała działalność 18.000 zł

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

720 INFORMATYKA 23.700 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>5.201 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>23.700 zł</i>	<i>455,68%</i>
---	-----------------	-------------------------	------------------	----------------

72095 Pozostała działalność 23.700 zł

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

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 2.559.411 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>2.490.885 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>2.559.411 zł</i>	<i>102,75%</i>
---	---------------------	-------------------------	---------------------	----------------

75011 Urzędy Wojewódzkie 198.570 zł

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

Środki przyznane przez Wojewodę na finansowanie zadań administracji publicznej są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy. Planowana kwota dofinansowania to 98.970 zł.

75022 Rady gmin 136.415 zł

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

obsługę administracyjną Rady Miejskiej 9.000 zł

w tym:

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

75023 Urzędy gmin 2.109.854 zł

Planowana na 2013 rok kwota w wysokości **2.109.854 zł** stanowi 9,48% ogólnie planowanych wydatków budżetowych.

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 25,67 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym wynoszą 1.563.800 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe,
- wynagrodzenia bezosobowe 6.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 32.554 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2013 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.162,50 zł na 1 etat, uwzględniono również byłych pracowników- emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 193,75 zł dla jednego emeryta lub rencistę),
- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 60.000 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników Urzędu - wykonanie badań lekarskich wstępnych i okresowych 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, materiałów do napraw i remontów bieżących, wyposażenia biur, zakup sprzętu informatycznego, akcesoriów komputerowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych),
- dostawę energii elektrycznej, wody oraz energii cieplnej,
- przeprowadzanie remontów oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty za prowadzenie obsługi centrali telefonicznej i instalacji alarmowej, opłaty za prowadzenie rachunku bankowego, nadzór informatyczny i opieka autorska programów komputerowych, ogłoszenia, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za system informacji prawnej LEX, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, internetowe, wywóz nieczystości, przeprowadzenie auditu pośredniego ISO,
- podróże służbowe krajowe,
- szkolenia pracowników,
- ubezpieczenie mienia,
- podatek VAT,
- opłaty za zastępstwo procesowe.

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

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego 50.000 zł

W projekcie budżetu na 2013 rok zaplanowano wydatki w wysokości 50.000 zł z przeznaczeniem na:

- promocję miasta,
- obchody „Dni Łasina”,
- „Dożynki 2013”,
- 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 64.572 zł

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 59.400 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 3.000 zł na funkcjonowanie Rad Sołeckich.

Na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 2.172 zł.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.395 zł**

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>1.402 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>1.395 zł</i>	<i>99,50%</i>
---	-----------------	-------------------------	-----------------	---------------

75101 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 1.395 zł

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 476.095 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>431.897 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>476.095 zł</i>	<i>110,23%</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 416.095 zł

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

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe pracowników zatrudnionych w OSP 209.010 zł - konserwatorzy pojazdów - strażę wiejskie 6 osób, OSP Łasin – 4 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Ponadto zatrudniony jest kapelmistrz orkiestry dętej OSP. Przeciętna zatrudnienia 5,75 etatu,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.685 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2013 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.162,50 zł na 1 etat),
- ekwiwalent pieniężny dla członków OSP za uczestnictwo w działaniach ratowniczych i szkoleniach pożarniczych wypłacany na podstawie uchwały Rady Miejskiej Łasin Nr XVIII/145/2008 z dnia 17 października 2008 roku 25.000 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 164.500 zł obejmują:

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

Kwotę 10.900 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

75414 Obrona cywilna 2.000 zł

Wydatki z zakresu obrony cywilnej przeznaczono na:

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

75495 Pozostała działalność 48.000 zł

Środki przeznacza się na realizację zdania inwestycyjnego „Monitoring wizyjny miasta”.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 180.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku	104.388 zł	Plan na 2013 rok	180.000 zł	172,43%
----------------------------------	------------	------------------	------------	---------

75702 Obsługa papierów wartościowych , kredytów i pożyczek j.s.t. 180.000 zł

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

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 105.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku	0 zł	Plan na 2013 rok	105.000 zł
----------------------------------	------	------------------	------------

75818 Rezerwy ogólne i celowe 105.000 zł

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki 50.000 zł
Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych kwota rezerwy ogólnej nie może być niższa niż 0,1% i nie wyższa niż 1% wydatków budżetu. Zaplanowana kwota rezerwy ogólnej w budżecie na rok 2013 stanowi 0,22% planowanych wydatków ogółem.
2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 55.000 zł
Zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz.U. Nr 89, poz. 590 z późn. zm.) w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowana kwota rezerwy celowej w budżecie na rok 2013 stanowi 0,56% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 9.853.263 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku	10.008.756 zł	Plan na 2013 rok	9.853.263 zł	98,44%
----------------------------------	---------------	------------------	--------------	--------

Z powodu zbyt małej subwencji oświatowej z budżetu państwa, niepokrywającej kosztów utrzymania szkół oraz niżu demograficznego gmina musi dokładać coraz większe środki na zadania oświatowe z dochodów własnych. Subwencja oświatowa niemal od początku nie pokrywała kosztów utrzymania szkół. W latach 2004-2005 niedobór wynosił jedynie 3% kosztów, jednak w kolejnych latach coraz bardziej się powiększał. Efekt jest taki, że subwencja oświatowa w 2012 roku pokrywa tylko 86% planowanych kosztów utrzymania szkół. Resztę samorząd musi dokładać z własnej kieszeni. Z roku na rok wzrastają także koszty zadań oświatowych, które w całości finansowane są ze środków własnych gminy. Koszty utrzymania szkół oraz koszty realizacji innych zadań oświatowych i edukacyjnych stanowią największą pozycję budżetu gminy. Oczywiście finansowanie oświaty nie należy oceniać wyłącznie w kategorii kosztów i wydatków, należy jednak brać pod uwagę inne zadania, do których realizacji gmina jest zobowiązana. Zaspakajanie bieżących potrzeb mieszkańców, zapewnienie prawidłowego funkcjonowania obiektów i urządzeń gminnej infrastruktury, potrzeby inwestycyjne gminy powodują, że samorząd nie może sobie pozwolić na dokładanie do oświaty więcej niż dotychczas. Poza tym struktura budżetu gminy musi zagwarantować wypełnienie dwóch systemowych reguł fiskalnych określonych w ustawie z dnia 27

sierpnia 2009 roku o finansach publicznych odnoszących się do utrzymania dodatniej różnicy między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi oraz limitowania poziomu zadłużenia.

W roku szkolnym 2012/2013 po raz kolejny uległa zmniejszeniu w porównaniu do roku szkolnego 2011/2012 liczba uczniów o 76. Zmniejszenie liczby uczniów skutkuje zmniejszeniem części oświatowej subwencji ogólnej na 2013 rok.

Na podstawie wstępnej informacji Ministerstwa Finansów część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy Łasin na 2013 rok wynosi 7.221.087 zł i jest niższa o 274.557 zł w stosunku do roku 2012.

Na realizację zadań oświatowych, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową zaplanowano dofinansowanie z dochodów własnych w wysokości 1.178.964 zł. Wydatki na zadania z zakresu oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej finansowane w całości ze środków własnych gminy ustalono w wysokości 1755.741 zł.

Aby zapewnić finansowanie oświaty w obecnym stanie konieczne byłoby znalezienie dodatkowych 513.913 zł. Dlatego też w 2013 roku zostaną podjęte działania zmierzające do ograniczenia wydatków bieżących szkół.

W poniższych tabelach przedstawiono:

- liczbę uczniów w poszczególnych szkołach w latach 2004/2005 – 2012/2013,
- liczbę oddziałów i średnią na oddział w latach 2010/2011 – 2012/2013,
- wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w latach 2004-2012 (zadania oświatowe, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową),
- wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w latach 2004-2012 (zadania oświatowe finansowane ze środków własnych gminy i otrzymanych dotacji celowych),
- wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w 2013 roku

Liczba uczniów w szkołach prowadzonych przez gminę w latach 2004/2005 – 2012/2013 uległa zmniejszeniu o 385 tj. o 31,4% . Z prognozy na rok szkolny 2013/2014 wynika, że liczba uczniów będzie niższa o kolejne 50 uczniów (bez 6 latków).

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2013 rok

Liczba uczniów w szkołach w latach 2004/2005 - 2012/2013

Szkoła	Ilość uczniów w roku szkolnym									
	2004/2005	2005/2006	2006/2007	2007/2008	2008/2009	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	Różnica
SP Zawda	119	104	110	102	97	94	82	80	72	-47
SP Szonowo	122	116	110	97	89	73	72	71	73	-49
SP Wydrzno	100	96	91	86	75	70	64	70	67	-33
SP Łasin	405	393	386	385	375	349	336	354	316	-89
Razem SP	746	709	697	670	636	586	554	575	528	-218
Gimnazjum Nr 1 w Łasinie	297	274	266	231	227	225	238	223	207	-90
Gimnazjum Nr 2 w Jankowicach	183	180	166	153	137	143	136	119	106	-77
Razem gimnazja	480	454	432	384	364	368	374	342	313	-167
Ogółem	1.226	1.163	1.129	1.054	1.000	954	928	917	841	-385
Zmniejszenie w stosunku do roku poprzedniego	-	63	34	75	54	46	26	11	76	

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2013 rok

Liczba uczniów w szkołach w latach 2010/2011 - 2012/2013

Szkoła	2010/2011			2011/2012			2012/2013		
	Ilość uczniów	Ilość oddziałów	Średnia na oddział	Ilość uczniów	Ilość oddziałów	Średnia na oddział	Ilość uczniów	Ilość oddziałów	Średnia na oddział
SP Zawda	82	6	13,67	80	6	13,33	72	6	12,00
SP Szonowo	72	6	12,00	71	6	11,83	73	6	12,17
SP Wydrzno	64	6	10,67	70	6	11,67	67	6	11,17
SP Łasin	336	15	22,40	354	16	22,13	316	15	21,07
Razem SP	554	33	16,79	575	34	16,91	528	33	16,00
Gimnazjum Nr 1 w Łasinie	238	9	26,44	223	9	24,78	207	9	23,00
Gimnazjum Nr 2 w Jankowicach	136	9	15,11	119	8	14,88	106	7	15,14
Razem gimnazja	374	18	20,78	342	17	20,12	313	16	19,56
Ogółem	928	51	18,20	917	51	17,98	841	49	17,16

**Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą
w latach 2004-2012**

Zadania oświatowe, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową

Rok	Dział	Rozdział	Otrzymana subwencja oświatowa	Wydatki ogółem w tym:	finansowane subwencją oświatową	dofinansowane ze środków własnych gminy
2004	801 854	80101, 80110, 80146, 80195 85401, 85495	5.005.107,00	5.157.665,00	5.005.107,00	152.558,00
2005	801 854	80101, 80110, 80146, 80195 85401, 85495	5.413.100,00	5.578.995,00	5.413.100,00	165.895,00
2006	801 854	80101, 80110, 80146, 80195 85401, 85495	5.498.757,00	5.732.473,06	5.498.757,00	233.716,06
2007	801 854	80101, 80110, 80146, 80195 85401, 85495	5.741.075,00	6.153.121,13	5.741.075,00	412.046,13
2008	801 854	80101, 80110, 80146, 80148, 80195 85401, 85495	6.255.626,00	6.813.776,05	6.255.626,00	558.150,05
2009	801 854	80101, 80110, 80146, 80148, 80195 85401, 85495	6.383.968,00	7.089.941,02	6.383.968,00	705.973,02
2010	801 854	80101, 80110, 80146, 80148, 80195 85401, 85495	6.687.362,00	7.545.825,10	6.687.362,00	858.463,10
2011	801 854	80101, 80110, 80146, 80148, 80195 85401, 85495	7.097.708,00	8.137.136,98	7.097.708,00	1.039.428,98
2012	801 854	80101, 80110, 80146, 80148, 80195 85401, 85446, 85495	7.495.644,00	8.729.900,00	7.495.644,00	1.234.256,00

**Wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą
w latach 2004-2012**

Zadania oświatowe finansowane ze środków własnych gminy i otrzymanych dotacji celowych

Rok	Dział	Rozdział	Otrzymane dotacje celowe	Wydatki ogółem w tym:	finansowane z dotacji celowej	finansowane ze środków własnych gminy
2004	801 854	80101, 80104, 80110, 80113, 80195 85412	7.917,00	929.083,00	7.917,00	921.166,00
2005	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	175.802,00	1.134.891,00	175.802,00	959.089,00
2006	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	200.548,80	1.223.438,75	200.548,80	1.022.889,95
2007	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	273.158,72	1.360.155,83	273.158,72	1.086.997,11
2008	801 854	80103, 80104, 80113 80195 85412, 85415	387.975,77	1.611.791,99	387.975,77	1.223.816,22
2009	801 854	80101, 80103, 80104, 80113 85412, 85415	311.496,71	1.729.547,49	311.496,71	1.418.050,78
2010	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	311.944,51	1.797.019,17	311.944,51	1.485.074,66
2011	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	395.760,96	1.916.883,19	395.760,96	1.521.122,23
2012	801 854	80101, 80103, 80104, 80113, 80195 85412, 85415	164.172,00	1.840.285,00	164.172,00	1.676.113,00

Wydatki na Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w 2013 roku

Dział	Rozdział	Kwota	Finansowanie z subwencji oświatowej	Finansowanie ze środków własnych gminy
Zadania oświatowe, na które gmina otrzymuje subwencję oświatową				
801	80101	5.000.354	4.297.487	702.867
	80110	2.883.616	2.479.900	403.716
	80146	42.078	36.200	5.878
	80195	70.344	60.500	9.844
	80148	213.930	184.000	29.930
854	85401	185.790	159.800	25.990
	85446	1.243	1.000	243
	85495	2.696	2.200	496
Razem		8.400.051	7.221.087	1.178.964
Zadania oświatowe finansowane ze środków własnych gminy				
801	80103	251.036		251.036
	80104	992.426		992.426
	80113	370.425		370.425
	80146	4.177		4.177
	80195	24.877		24.877
854	85412	52.000		52.000
	85415	60.800		60.800
Razem		1.755.741		1.755.741
Ogółem		10.155.792	7.221.087	2.934.705
%			71,10	28,90

80101 Szkoły podstawowe - na szkolnictwo podstawowe przeznacza się środki w kwocie **5.000.354 zł** na następujące zadania :

- utrzymanie 4 szkół podstawowych do których uczęszcza 528 uczniów w 33 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 51,92 etatów nauczycieli
- 19,25 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 2.949.237 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 2.426.737 zł

- wynagrodzenia obsługi 522.500 zł
- W ramach planowanych wynagrodzeń uwzględniono odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe, awanse zawodowe nauczycieli, dodatki funkcyjne dla dyrektorów szkół.
- pochodne od wynagrodzeń 635.320 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 235.093 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 17.200 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.162,50 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 175.928 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 227.911 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 694.665 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano dofinansowanie projektu „Zakup tablic interaktywnych dla szkół podstawowych” 65.000 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia szkoły podstawowej w 2013 roku wyniosą 9.470 zł.

80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - planowana kwota **251.036 zł** przeznaczona jest na wydatki dotyczące utrzymania klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 58 uczniów, stan zatrudnienia 4,15 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 171.024 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 39.025 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.609 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 12.407 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 16.971 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia oddziału przedszkolnego w 2013 roku wyniosą 4.328 zł.

80104 Przedszkola 992.426 zł

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

W roku 2013 na funkcjonowanie Przedszkola przeznacza się kwotę w wysokości 989.426 zł.

Opieką przedszkolną objętych jest 162 dzieci wychowujących się w 7 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 8,21 etatów nauczycieli,
- 6 etatów pracowników administracyjno-obługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 548.007 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 417.694 zł
 - wynagrodzenia obsługi 130.313 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 121.865 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 42.515 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.162,50 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 31.518 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 38.643 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 204.878 zł.

Koszty związane z utrzymaniem 1 dziecka w Przedszkolu w 2013 roku wyniosą 6.108 zł.

Zwrot kosztów dotacji udzielonej z budżetu miasta Grudziądz dla niepublicznego przedszkola 3.000 zł.

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

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

80110 Gimnazja - na szkolnictwo gimnazjalne przeznacza się środki w kwocie **2.883.616 zł** na utrzymanie 2 szkół gimnazjalnych do których uczęszcza 313 uczniów w 16 oddziałach zgodnie z arkušem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 35,00 etatów nauczycieli,
- 5 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

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

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 1.730.884 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 1.609.811 zł
 - wynagrodzenia obsługi 121.073 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 380.769 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 123.102 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 11.600 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.162,50 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 109.943 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 160.233 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 367.085 zł.

Koszty związane z kształceniem 1 ucznia gimnazjum w 2013 roku wyniosą 9.213 zł.

80113 Dowożenie uczniów do szkół - planowana kwota w wysokości **370.425 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 70.425 zł.

80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 46.255 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	2.426.737 zł
Wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych	171.024 zł
Wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów	1.609.811 zł
Wynagrodzenia nauczycieli przedszkola	417.694 zł

4.625.266 zł

Z tego 1% wynosi 46.253 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli do potrzeb, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną na rok szkolny 2012/2013 za

doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy - porozumienia z Miastem Toruń i Grudziądz.

80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 213.930 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w szkołach. Na ten cel zaplanowano 151.708 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 60.222 zł.

80195 Pozostała działalność 95.221 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” 18.480 zł,
- edukację ekologiczną w ramach środków przeznaczonych na finansowanie ochrony środowiska 1.000 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych emerytów i rencistów szkół 57.719 zł.

Kwota 4.143 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 13.879 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.

$$4.625.266 \text{ zł} \times 0,3\% = 13.876 \text{ zł}$$

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

851 OCHRONA ZDROWIA 625.163 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>296.619 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>625.163 zł</i>	<i>210,76%</i>
---	-------------------	-------------------------	-------------------	----------------

85111 Szpitale ogólne 533.163 zł

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

W 2013 roku SP ZOZ będzie realizował trzy projekty współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013:

- 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 Zwalczenie narkomanii 2.000 zł

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

85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi 90.000 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2013 roku zaplanowano kwotę 90.000 zł.

Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla terapeuty prowadzącego punkt konsultacyjny dla osób z problemami alkoholowymi w wymiarze 0,5 etatu kalkulacyjnego,
- wynagrodzenia bezosobowe dla realizatorów programów profilaktycznych oraz wynagrodzenia dla nauczycieli i terapeutów prowadzących zajęcia w świetlicach środowiskowych,
- zakup materiałów i drobnego wyposażenia niezbędnych do realizacji programów, prowadzenia świetlic środowiskowych, prowadzenia Punktu Konsultacyjnego dla osób doświadczających przemocy w rodzinie alkoholowej i osób uzależnionych od alkoholu,
- zakup środków żywności dla dzieci uczęszczających na zajęcia w świetlicach środowiskowych,
- koszty podróży służbowych,
- 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 (tj. Dz. U. z 2010r. Nr 234, poz. 1536 z późn. zm.) na organizację obozu sportowego,
- wycieczki profilaktyczne dla dzieci i młodzieży.

852 POMOC SPOŁECZNA 4.910.576 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>5.239.394 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>4.910.576 zł</i>	<i>93,72%</i>
---	---------------------	-------------------------	---------------------	---------------

Wydatki na Pomoc społeczną w 2013 roku

Dział	Rozdział	Kwota	Finansowanie z dotacji celowych	Finansowanie ze środków własnych gminy
852	85201	52.000		52.000
	85202	100.000		100.000
	85203	442.000	331.300	110.700
	85205	1.000		1.000
	85206	21.076		21.076
	85212	2.539.800	2.475.800	64.000
	85213	11.600	11.600	
	85214	423.400	293.400	130.000
	85215	430.000		430.000
	85216	41.700	41.700	
	85219	558.000	154.000	404.000
	85232	77.000		77.000
	85295	213.000	133.600	79.400
Razem		4.910.576	3.441.400	1.469.176
%			70,10	29,90

85201 Placówki opiekuńczo-wychowawcze 52.000 zł

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

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

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

W 2012 roku w placówkach opiekuńczo-wychowawczych umieszczono 4 dzieci.

85202 Domy pomocy społecznej 100.000 zł

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej.

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

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

Decyzję o skierowaniu do domu pomocy społecznej i decyzję ustalającą opłatę za pobyt w domu pomocy społecznej wydaje ośrodek pomocy społecznej właściwy ze względu na miejsce zamieszkania danej osoby (art. 59, ust. 1).

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

- 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. Wysokość wnoszonej opłaty przez rodzinę jest regulowana umową zawartą pomiędzy rodziną a kierownikiem danego ośrodka pomocy społecznej,
- gmina, z której osoba została skierowana do domu pomocy społecznej, w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez w/w osoby (art. 61, ust. 2).

Obecnie w Domach Pomocy Społecznej przebywają 3 osoby. W 2013 roku do Domu Pomocy Społecznej zgodnie z postanowieniami Sądu Rejonowego w Grudziądzu i decyzjami Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 12 maja 2011r. i 12 lipca 2011r. mogą zostać skierowane 2 osoby oczekujące na miejsce w DPS.

85203 Ośrodek Wsparcia 442.000 zł

Środowiskowy Dom Samopomocy jest profesjonalną placówką dziennego pobytu dla 23 osób z zaburzeniami psychicznymi. Podstawowym zadaniem domu jest przede wszystkim, podtrzymywanie i rozwijanie umiejętności osób uczestniczących w zajęciach do samodzielnego życia w społeczeństwie i funkcjonowania w środowisku.

Koszty funkcjonowanie w 2013 roku Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie w wysokości 442.000 zł finansowane będą w następujący sposób:

- dotacja z budżetu Wojewody 331.300 zł,
- środki z budżety gminy 110.700 zł.

Stan zatrudnienia 9 osób (8,25 etatu). Ośrodek zapewnia opiekę lekarską. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS przeznaczono w 2013 roku kwotę 341.176 zł.

Pozostałą kwotę 100.824 zł stanowią wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostki m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup paliwa, żywności i leków, zakup usług zdrowotnych, opłaty za usługi telekomunikacyjne i Internet, opłaty bankowe, opłaty za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie, ubezpieczenie mienia, szkolenia.

85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 1.000 zł

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

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

Na obsługę organizacyjno-techniczną zespołu przeznacza się 1.000 zł.

85206 Wsparcie rodziny 21.076 zł

Ustawa o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadza funkcję asystenta rodziny, który ma pomagać nie tylko w problemach wychowawczych, ale również w codziennych sprawach. Asystent rodziny prowadzi pracę z rodziną za jej zgodą i z jej aktywnym udziałem, motywując rodzinę do aktywnego współdziałania w realizacji planu pracy z rodziną. Praca z rodziną jest prowadzona także w przypadku czasowego umieszczenia dziecka poza rodziną.

Zaplanowaną na 2013 rok kwotę 21.076 zł przeznacza się na :

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

85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.539.800 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 2.401.526 zł z tego na:

- wypłatę świadczeń rodzinnych
 - zasiłków rodzinnych z dodatkami,
 - zasiłków pielęgnacyjnych,
 - świadczeń pielęgnacyjnych,
 - wypłatę świadczeń z funduszu alimentacyjnego kwotę 2.354.026 zł
- oraz składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne kwotę 47.500 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń wypłacanych z funduszu alimentacyjnego oraz działań podejmowanych wobec dłużników alimentacyjnych są finansowane z dotacji celowej. Jednak ze względu na fakt, że dotacja Wojewody (3% od kwoty świadczeń wypłaconych) nie wystarcza na pokrycie ponoszonych kosztów, część z nich jest finansowana ze środków własnych gminy.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych wynoszą 138.274 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 95.910 zł (3 etaty kalkulacyjne)
- pochodne od wynagrodzeń 20.257 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 7.080 zł
- odpis na ZFŚS 3.488 zł
- wydatki na rzecz osób fizycznych 500 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 11.039 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 11.600 zł

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające zasiłek stały, jeżeli nie podlegają one obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego tytułu. Opłacanie w/w składek należy do zadań własnych gminy, na realizację których gmina otrzyma dotację celową w wysokości 5.000 zł.

Na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające świadczenia pielęgnacyjne Wojewoda przyznał dotację celową w wysokości 6.600 zł.

85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 423.400 zł

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej zaplanowano wydatki w wysokości 423.400 zł, w tym środki stanowiące dotację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 293.400 zł.

Przyjmując, iż w roku 2013 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 423.400 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 293.400 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 100.050 zł,
- zasiłki celowe – wkład własny w realizację projektu systemowego „Pomysł na aktywność” 24.950 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych nie podlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 5.000 zł.

85215 Dodatki mieszkaniowe 430.000 zł

Wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych zaplanowano na poziomie 428.000 zł w tym:

- | | | |
|---------------------------------------|------------|---------|
| – Użytkownicy mieszkań komunalnych | 206.000 zł | 48,13 % |
| – Użytkownicy mieszkań spółdzielczych | 67.000 zł | 15,65 % |
| – Użytkownicy mieszkań pozostałych | 155.000 zł | 36,22 % |

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 41.700 zł

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej Wojewoda Kujawsko-Pomorski wstępnie przeznaczył kwotę 41.700 zł.

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

Zasiłek przysługuje osobie pełnoletniej, (samotnie gospodarującej lub w rodzinie) niezdolnej do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnej do pracy, spełniającej określone kryteria dochodowe.

85219 Ośrodki pomocy społecznej 558.000 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 154.000 zł,
- środki z budżetu gminy 404.000 zł.

Zatrudnienie:

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

Koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego wynagrodzenia rocznego oraz odpisu na ZFŚS w 2013 roku wyniosą 519.467 zł.

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 3.000 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 35.533 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2013 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 77.000 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 2013 roku wyniosą 73.883 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 3.117 zł.

85295 Pozostała działalność 213.000 zł

W 2013 roku dożywianie realizowane będzie w ramach ustanowionego na lata 2006-2013 programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”. Program ten poza dziećmi obejmuje również osoby dorosłe, w szczególności starsze, chore i niepełnosprawne. MGOPS realizując zadanie przyznaje osobom i rodzinom znajdującym się w niedostatku, obok pomocy finansowej, posiłki w naturze wydawane przez szkoły. Zadanie realizowane jest w ramach przyznanej dotacji oraz środków własnych gminy. Należy zaznaczyć, że ustawa o dożywianiu wskazuje na nie mniejszy niż 40% udział środków własnych gminy w przewidywanych kosztach dożywiania, który może być zmniejszony tylko za zgodą Wojewody.

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 80% 225.600 zł,
- środki własne gminy 20% 56.400 zł.

Zaplanowaną na 2013 rok kwotę 213.000 zł przeznacza się na:

- realizację programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 190.000 zł (dotacja celowa 133.600 zł, środki własne gminy 56.400 zł),
- dofinansowanie prac społecznie użytecznych 20.000 zł,
- sporządzenie Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Miasta i Gminy Łasin 3.000 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 302.529 zł

<i>Przewidywane wykonanie 2012 roku</i>	<i>478.716 zł</i>	<i>Plan na 2013 rok</i>	<i>302.529 zł</i>	<i>63,20%</i>
---	-------------------	-------------------------	-------------------	---------------

85401 Świetlice szkolne - wydatki w kwocie **185.790 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 124.288 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 28.314 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.066 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 8.471 zł,
- dodatek wiejski i mieszkaniowy 13.201 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 300 zł,
- pozostałe usługi 150 zł.

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

Rok 2013 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 60.800 zł

Zaplanowano środki na:

- zakup wniosków o udzielenie pomocy materialnej oraz opłaty pocztowe 800 zł.
- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (do których ma zastosowanie art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych stanowiący, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania) 60.000 zł.

Na realizację Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna” oraz na wypłatę stypendium socjalnego dla uczniów gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Na 2013 rok nie zaplanowano środków finansowych z dotacji celowych na w/w zadania z uwagi na brak informacji od Wojewody.

85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1.243 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 świetlic 124.288 zł
z tego 1% wynosi 1.243 zł

85495 Pozostała działalność 2.696 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.320 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 376 zł.

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

$$124.288 \text{ zł} \times 0,3\% = 373 \text{ zł}$$

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

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 719.328 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 608.024 zł Plan na 2013 rok 719.328 zł 118,31%

90002 Gospodarka odpadami 84.460 zł

Z dniem 1 stycznia 2012 roku weszły w życie przepisy, nakładające na gminy nowe obowiązki w zakresie gospodarowania odpadami. Proces wdrażania znowelizowanej ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ma potrwać do 18 miesięcy. Od 1 lipca 2013 roku – nowy system zacznie funkcjonować - uchwały Rady Miejskiej wejdą w życie, gmina zacznie pobierać opłaty od właścicieli nieruchomości, w zamian zapewniając świadczenie usług w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości. Do tego czasu muszą zostać rozstrzygnięte przetargi na odbieranie odpadów od właścicieli nieruchomości i muszą być podpisane umowy między gminą, a przedsiębiorcami.

Planowane wydatki w kwocie 84.460 zł obejmują koszty obsługi nowego zadania.

Wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe -2 etaty, pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 83.460 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 1.000 zł.

90003 Oczyszczanie miast i wsi 48.400 zł

Kwotę 47.400 zł przeznacza się na wywóz odpadów stałych, opróżnianie koszy ulicznych, sprzątanie ulic, skwerów, parku i obrzeży jeziora.

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

90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 71.500 zł

Środki w kwocie 52.000 zł pochodzące z dochodów własnych gminy oraz opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na:

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

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki dotyczące zagospodarowania terenów zielonych na wsiach 19.500 zł.

90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg 240.018 zł

Na prawidłowe oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych planujemy w 2013 roku kwotę 230.000 zł.

Środki przeznacza się na opłaty za:

- dostawę energii elektrycznej,

- konserwację urządzeń oświetlenia drogowego (518 szt.).

Na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 10.018 zł.

90095 Pozostała działalność 274.950 zł

Środki w kwocie 216.950 zł przeznacza się na:

- koszty wynagrodzeń osobowych wraz z pochodnymi, dodatkowego 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).

Na finansowanie Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami oraz zapobiegania bezdomności zwierząt zaplanowano 58.000 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 609.163 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 588.565 zł Plan na 2013 rok 609.163 zł 103,50%

92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury 24.239 zł

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

Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego.

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby 433.924 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 333.000 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich - zakup energii elektrycznej i wody 40.000 zł.

Planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 60.924 zł obejmują zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

92116 Biblioteki 131.000 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 264.000 zł

Przewidywane wykonanie 2012 roku 280.006 zł Plan na 2013 rok 264.000 zł 94,28%

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu 259.000 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury i Sportu 142.000 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.

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 (tj. Dz. U. z 2010r., Nr 234, poz. 1536 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 5.000 zł

Na zadania w zakresie kultury fizycznej realizowane w ramach funduszu sołectkiego przeznacza się kwotę 5.000 zł.

ZADANIA INWESTYCYJE

(ZAŁĄCZNIK Nr 3)

010 Rolnictwo i łowiectwo 225.000 zł

Rozdział 01041 Program rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013

► Remont świetlicy wiejskiej w Szczepankach

Szacunkowa wartość zadania 225.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 225000 zł - środki własne gminy.

600 Transport i łączność 1.230.000 zł

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne

► Modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach

Przedmiotem inwestycji jest modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych o nawierzchni tłuczniowej w Goczałkach.

Szacunkowa wartość zadania 120.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 120.000 zł w tym:

- środki własne gminy 70.000 zł,

- Urząd Marszałkowski 50.000 zł.

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

► Przełożenie trylinki w ulicy Różanej

Przedmiotem inwestycji jest przełożenie trylinki w ulicy Różanej w Łasinie.

Szacunkowa wartość zadania 10.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 10.000 zł - środki własne gminy

► Remont ulicy C. Skłodowskiej

Przedmiotem inwestycji jest remont ulicy C. Skłodowskiej w Łasinie.

Szacunkowa wartość zadania 1.100.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 1.100.000 zł w tym:

- środki własne gminy 550.000 zł,

- budżet państwa 550.000 zł.

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

700 Gospodarka mieszkaniowa 8.000 zł

Rozdział 70095 Pozostała działalność

► Poprawa infrastruktury Osiedla Mieszkaniowego przy ulicy Dworcowej

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2013 roku przez sołectwo Łasin Wybudowanie w ramach funduszu soleckiego.

Szacunkowa wartość zadania 8.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 8.000 zł - środki własne gminy

720 Informatyka 23.700 zł

Rozdział 72095 Pozostała działalność

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

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

Szacunkowa wartość zadania 23.700 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 23.700 zł - środki własne gminy.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 48.000 zł

Rozdział 75495 Pozostała działalność

► Monitoring wizyjny miasta

Przedmiotem inwestycji jest budowa systemu monitoringu wizyjnego miasta. Zakłada się, że centrum monitoringu znajdować się będzie w budynku OSP w Łasinie. Sygnał nadawany drogą radiową.

Przewiduje się ustawienie 4 kamer:

- 2 kamery w Rynku (skrzyżowanie ulic Kwiatowa, 700-lecia, Rynek; skrzyżowanie ulic Kościuszki i Rynek),
- 1 kamera – skrzyżowanie ulic Kościelnej, Odroczenia Polski i Wodnej,
- 1 kamera – ulica Radzyńska - Ratusz

Szacunkowa wartość zadania 48.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 48.000 zł - środki własne gminy.

801 Oświata i wychowanie 65.000 zł

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe

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

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

Szacunkowa wartość zadania 65.000 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 65.000 zł – środki własne gminy.

851 Ochrona zdrowia 533.163 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 2013 roku 196.970 zł – środki własne gminy.

SP ZOZ w 2013 roku kończy realizację projektu pn „Przebudowa i rozbudowa obiektów, zakup sprzętu i urządzeń medycznych dla SP ZOZ Łasin” współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. 30% dofinansowanie projektu ze środków własnych gminy wyniesie 196.970 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”

Szacunkowa wartość zadania 186.460 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 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 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 149.733 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”.

Rozdział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 18.478 zł

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach

► Utworzenie miejsca wypoczynku dla mieszkańców wsi Nowe Jankowice

Szacunkowa wartość zadania 10.900 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 10.900 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2013 roku przez sołectwo Nowe Jankowice w ramach funduszu soleckiego.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg

► Oświetlenie drogi gminnej w Szynwałdzie

Szacunkowa wartość zadania 7.578 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 7.578 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2013 roku przez sołectwo Szynwałd w ramach funduszu soleckiego.

Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 5.100 zł

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

► Remont elewacji budynku świetlicy wiejskiej w Plesewie wraz z zagospodarowaniem terenu

Szacunkowa wartość zadania 5.100 zł.

Termin realizacji 2013 rok

Planowana wysokość nakładów w 2013 roku 5.100 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2013 roku przez sołectwo Plesewo w ramach funduszu soleckiego.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

PRZYCHODY OGÓŁEM

14.000 zł

Przychody budżetu stanowi spłata udzielonej pożyczki.

ROZCHODY OGÓŁEM

769.200 zł

W 2013 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”.

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.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 5)

W projekcie budżetu na 2013 rok wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przyjęto na podstawie:

- zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010.15.1.2012/111 z dnia 19 października 2012 roku,
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3101-8/12 z dnia 25 października 2012 roku.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2013 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

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

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

750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA 99.600 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 99.600 zł są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych w wymiarze 3 etatów kalkulacyjnych. Do zadań tych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej. Środki przeznaczone na prowadzenie w/w zadań są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy. Planowane dofinansowanie 98.970 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.395 zł**

Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.395 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 2.813.700 zł

Na realizację świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz funkcjonowanie ośrodka wsparcia otrzymaliśmy ogółem środki w kwocie 2.813.700 zł.

Przyznane środki wydatkowane będą na:

1. Realizację świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne, dodatki do tych zasiłków, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne) wprowadzonych ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wprowadzonych ustawą z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.
Środki przeznacza się także na koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz opłacenie składek na ubezpieczenia emerytalno-rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby pobierające świadczenie pielęgnacyjne.
Kwota dotacji 2.475.800 zł.
2. Ośrodki Wsparcia - środki w wysokości 331.300 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 2013 roku zaplanowano środki w wysokości 442.000 zł z tego:
 - dotacja Wojewody 331.300 zł,
 - środki własne gminy 110.700 zł.
3. Na pokrycie kosztów składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 6.600 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010.15.1.2012/111 z dnia 19 października 2012 roku ustalił wstępną kwotę dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 1.000 zł

Dotacja Wojewody na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 7)

Wojewoda Kujawsko-Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010.15.1.2012/111 z dnia 19 października 2012 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2013 rok.

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

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

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

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

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

Wpływy

Wpływy 2013 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 **40.000 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 2013 rok wynosi **40.000 zł.**

W 2013 roku planuje się realizację następujących zadań:

- przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – dofinansowanie postępu biologicznego w produkcji roślinnej, w tym monitorowanie zanieczyszczenia gleb;
- edukacja ekologiczna – propagowanie działań proekologicznych wśród dzieci i młodzieży;
- likwidacja dzikich wysypisk śmieci;
- przeprowadzenie akcji „Sprzątanie Świata”;
- urządzanie i utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz parków.

WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2013 ROK

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

Rada Miejska Łasin uchwałą Nr XVI/94/2012 z dnia 30 marca 2012 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Miasta i Gminy Łasin na 2013 rok środków stanowiących fundusz sołecki.

Wyrażenie zgody na funkcjonowanie funduszu sołeckiego w 2013 roku wiązało się z podjęciem procedury określonej w ustawie z dnia 20 lutego 2009 roku o funduszu sołeckim.

Pierwszym krokiem było powiadomienie sołtysów o wysokości środków funduszu sołeckiego - wszyscy sołtysi otrzymali stosowne zawiadomienia na spotkaniu informacyjnym, które odbyło się 27 lipca 2012 roku w Urzędzie Miasta i Gminy Łasin.

Mieszkańcy wsi na zebraniach wiejskich, które odbyły się do dnia 30 września 2012 roku zaplanowali zadania do realizacji w 2013 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 2013 rok.

Przychody i wydatki samorządowego zakładu budżetowego na 2013 rok**I. PRZYCHODY**

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 2013 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
0830	Wpływy z usług	4 336 715,00	5 568 906,00	128,4
0920	Różne dochody – odsetki	30 000,00	16 000,00	53,3
A	Pokrycie amortyzacji	846 790,00	2 532 472,00	299,1
B	Inne zwiększenia			
C	RAZEM	5 213 505,00	8 117 378,00	155,7
D	Stan środków obrotowych netto na początku roku	249 765,00	249 765,00	100,0
E	OGÓŁEM (C+D)	5 463 270,00	8 367 143,00	153,1

II. WYDATKI

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 2013 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
3020	Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	30 000,00	21 377,00	71,2
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 120 500,00	1 440 898,00	128,6
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	92 200,00	122 251,00	132,6
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	202 000,00	291 044,00	144,1

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2013 rok

Paragraf	Nazwa paragrafu	Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 2013 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
4120	Składki na Fundusz Pracy	29 860,00	39 462,00	132,2
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	42 654,00	47 500,00	111,4
4210	Zakupy materiałów i wyposażenia	1 030 218,00	1 422 413,00	138,1
4260	Zakup energii	691 508,00	602 363,00	87,1
4270	Zakup usług remontowych	13 000,00	165 000,00	1269,2
4280	Zakup usług zdrowotnych	2 350,00	3 560,00	151,5
4300	Zakup usług pozostałych	752 700,00	721 836,00	95,9
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	1 089,00	1 440,00	132,2
4360	Zakup usług telefonii komórkowej	5 406,00	7 175,00	132,7
4370	Zakup usług telefonii stacjonarnej	4 614,00	5 760,00	124,8
4390	Zakup usług ekspertyz, analiz i opinii	31 500,00	35 500,00	112,7
4410	Podróże służbowe krajowe	7 902,00	10 024,00	126,9
4430	Różne opłaty i składki	98 526,00	107 226,00	108,8
4440	Odpis na ZFŚS	45 300,00	48 534,00	107,1
4480	Podatek od nieruchomości	9 668,00	10 052,00	104,0
4500	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jst	4 820,00	6 684,00	138,7
4520	Opłaty na rzecz budżetów jst	16 284,00	16 300,00	100,1
4580	Pozostałe odsetki	0,00	100,00	100,0
4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz os.fiz	0,00	1 500,00	1500,0
4610	Koszty postępowania sądowego	3 400,00	3 500,00	102,9
4700	Szkolenia pracowników	3 865,00	5 400,00	139,7
4780	Składki na FEP	3 400,00	4135,00	121,6
6080	Wydatki na zakupy inwestycyjne	43 500,00	329 500,00	757,5
E	Środki własne zarezerwowane na inwestycje		X	X
F	Odpisy amortyzacji	927 241,00	2 646 844,00	285,5
G	Inne zmniejszenia			
H	RAZEM	5 213 505,00	8 117 378,00	155,7
I	Podatek dochodowy od osób prawnych			
J	Wpłata do budżetu nadwyżki środków obrotowych			
K	Stan środków obrotowych netto na koniec roku	249 765,00	249 765,00	100,0
L	OGÓŁEM (H+I+J+K)	5 463 270,00	8 367 143,00	153,1

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego		Przewidywane wykonanie na 31.12.2012r.	Plan na 2013 rok	% wzrostu
1	2	3	4	(4:3) *100
1.	Wydatki inwestycyjne	43 500,00	329 500,00	757,5
2.	Źródła sfinansowania wydatków inwestycyjnych:	43 500,00	329 500,00	
2.1.	- środki z lat ubiegłych	0,00	0,00	
2.2.	- dotacje celowe	0,00	0,00	
2.3.	- środki własne	43 500,00	329 500,00	

PRZYCHODY - ZESTAWIENIE

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90017 - Zakłady gospodarki komunalnej

	Wyszczególnienie	Paragraf 0830	Paragraf 0920	Plan na 2013 r. razem
I	Wodociągi i kanalizacja	1 653 339,00	6 000,00	1 659 339,00
2	Wodociągi	1 006 247,00	6 000,00	1 012 247,00
3	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków	632 035,00	0,00	632 035,00
4	Wodociągi i kanalizacja razem	1 638 282,00	6 000,00	1 644 282,00
8	Dodatkowa działalność	15 057,00	0,00	15 057,00
II	Wywóz nieczystości	584 612,00	3 000,00	587 612,00
1	Wywóz nieczystości stałych	558 953,00	3 000,00	561 953,00
2	Wywóz nieczystości płynnych	25 659,00	0,00	25 659,00
3	Wysypisko	0,00	0,00	0,00
III	Energetyka ciepła	1 566 352,00	500,00	1 566 852,00
1	Kotłownia wrzosowa	1 556 004,00	500,00	1 556 504,00
3	Dodatkowa działalność	10 348,00	0,00	10 348,00
IV	Gospodarka mieszkaniowa	1 188 609,00	3 000,00	1 191 609,00
1	Lokale komunalne	1 098 920,00	3 000,00	1 101 920,00
2	Dodatkowa działalność	89 689,00	0,00	89 689,00
V	Pozostała działalność	575 994,00	3 500,00	579 494,00
1	Akcja zimowa	45 000,00	0,00	45 000,00
2	Usługi pogrzebowe	5 000,00	0,00	5 000,00
3	Pozostałe usługi	525 994,00	3 500,00	529 494,00
VI	Zarząd	0,00	0,00	0,00
1	Zarząd	0,00	0,00	0,00
	Przychody razem	5 568 906,00	16 000,00	5 584 906,00
	Amortyzacja – pokrycie	2 532 472,00	0,00	2 532 472,00
	Razem	8 101 378,00	16 000,00	8 117 378,00

Uzasadnienie

1. Wodociągi i kanalizacja

Planowane przychody wyniosą **1.659.339,00 zł**.

Koszty bezpośrednie (bez amortyzacji od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie do zakładu) zaplanowano w wysokości **1.503.719,00 zł**.

W § 3020 nagrody i wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń w kwocie 5.500,00 zł ujęto koszty zakupu ubrań roboczych oraz środki czystości wynikające z przepisów BHP.

Wynagrodzenia dla 10 osób zaplanowano w § 4010 - wynagrodzenia osobowe w wysokości 301.493,00 zł, na dodatkowe wynagrodzenie roczne w § 4040 25.039,00 zł. Składki na ubezpieczenia społeczne oraz składki na Fundusz Pracy § 4110, 4120 zaplanowano w kwocie 67.210,00 zł.

Wydatki na zakup materiałów w § 4210 zaplanowano w wysokości 265.000,00 zł. Kwotę tą zaplanowano na zakup paliwa do pojazdów używanych w dziale oraz koszenia terenów zielonych na stacjach wodociągowych, oczyszczalniach ścieków oraz na zakup materiałów niezbędnych do usuwania awarii wodociągowych. W paragrafie tym zaplanowano również koszty niezbędnych remontów obiektów wodociągowych, oczyszczalni i przepompowni ścieków (zgodnie z obowiązującą taryfą na wodę) oraz konieczne naprawy urządzeń.

W § 4260 - zakup energii przewidziano kwotę 266.331,00 zł na zakup energii elektrycznej potrzebnej do produkcji wody i oczyszczania ścieków.

Planowany koszt zakupu pozostałych usług § 4300 wynosi 110.000,00 zł, na który składają się gwarancyjne przeglądy urządzeń stacji uzdatniania wody w Łasinie oraz wymiana złóż filtracyjnych.

Wykonanie szczegółowych autoryzowanych analiz i ekspertyz wody i ścieków zleczanych podmiotom zewnętrznym zaplanowano w § 4390 na kwotę 27.000,00 zł.

W § 4410 - podróże służbowe krajowe zaplanowano kwotę 5.015,00 zł związaną ze służbowymi wyjazdami pracowników prywatnymi autami do klientów w celu odczytania stanu wodomierzy oraz na przeglądy hydroforni wiejskich.

Opłaty odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu za wprowadzanie ścieków do wód lub do ziemi oraz pozostały opłaty zaplanowano w § 4430 - różne opłaty i składki w kwocie 68.303,00 zł.

Opłatę za trwały zarząd stacji wodociągowej w Łasinie i oczyszczalni ścieków odprowadzaną do Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie zaplanowano w kwocie 15.500,00 zł w § 4520 - opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

W planie ujęto kwotę 729.640,00 zł na amortyzację w § 4720.

Wydatki na zakupy inwestycyjne § 6080 zaplanowano w kwocie 314.500,00 zł. Na zakup koparko-ładowarki w kwocie 150.000,00 zł niezbędnej do prac: wodociągi – usuwanie awarii wodociągowych na sieciach i dopływach do posesji; kanalizacja – usuwanie awarii sieci i przyłączy kanalizacyjnych; oczyszczalnia ścieków – wywóz osadów z poletek osadowych, przymywanie osadów na składowisku osadów, przeróbka osadów - kompostowanie; lokalizatora wycieków wody, 2 szt. mieszaczy dynamicznych do stacji wodociągowej w Zawdzie oraz 2 pomp zatapialnych

do ścieków w kwocie 64.000,00 zł. W § 6080 przewidziano również kwotę 100.000,00 zł na konieczną modernizację stacji uzdatniania wody w Nowym Błonowie.

Do kosztów bezpośrednich tego działu należy doliczyć koszty zarządu w wysokości 288.538,00 zł.

Planowany ujemny wynik w wysokości **132.918,00 zł** zostanie pokryty zyskiem działu pomocniczego.

2. Wywóz nieczystości stałych i płynnych

Przychody w 2013 roku zaplanowano w wysokości **587.612,00 zł**.

Planowane koszty bezpośrednie wyniosą **480.346,00 zł** (bez amortyzacji od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie do zakładu).

W planie na wynagrodzenia dla 6 osób zaplanowano kwotę 163.389,00 zł w § 4010 - wynagrodzenia osobowe, na dodatkowe wynagrodzenia roczne § 4040 zaplanowano kwotę 25.807,00 zł. W § 4110 - składki na ubezpieczenia społeczne zaplanowano kwotę 34.278,00 zł, składki na Fundusz Pracy § 4120 zaplanowano kwotę 4.648,00 zł oraz kwotę 739,00 zł w § 4780 – Fundusz Emerytur Pomostowych.

Kwotę 3.500,00 zł w § 3020 nagrody i wydatki osobowe zaplanowano na zakup odzieży ochronnej i środków czystości.

Koszt zakup paliwa do pojazdów wykorzystywanych w tym dziale zaplanowano w § 4210 – zakupy materiałów i wyposażenia na kwotę 52.000,00 zł.

W § 4300 – zakup pozostałych usług zaplanowano kwotę 150.000,00 zł, na którą składają się koszty składowania nieczystości stałych na wysypisku w Zakurzewie oraz za wywóz plastików, szkła i papieru przez firmę zewnętrzną.

Planowany koszt badań i analizy opadów atmosferycznych oraz innych badań dokonywanych na składowisku w Szczepankach oszacowano na kwotę 8.500,00 zł w § 4390 – zakup ekspertyz i analiz.

W § 4500 – pozostałe podatki – zaplanowano podatek od środków transportowych w kwocie 2.238,00 zł.

Amortyzację zaplanowano w wysokości 54.384,00 zł.

Planowane koszty zarządu obciążą ten dział w wysokości **102.515,00 zł**. Planowany dodatni wynik w tym dziale zostanie przeznaczony na spłatę planowanej pożyczki zaciągniętej z Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie.

3. Energetyka ciepła

Planowane przychody wyniosą **1.566.852,00 zł**, a koszty bezpośrednie **1.297.072,00 zł** (bez amortyzacji).

W dziale tym pracuje 6 osób. Wydatki na wynagrodzenia osobowe § 4010 zaplanowano w wysokości 203.019,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 w wysokości 16.700,00 zł, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy łącznie w wysokości 47.138,00 zł oraz kwotę 3.296,00 zł w § 4780- Fundusz Emerytur Pomostowych.

W § 4210 – zakupy materiałów i wyposażenia przewidziano kwotę 860.000,00 zł w tym na zakup miału węglowego oraz Peletu 830.000,00 zł.

Zakup energii elektrycznej zużywanej w kotłowni i na węzłach ciepłych zaplanowano w wysokości 87.872,00 zł.

Na kwotę 35.000,00 zł zaplanowano przeglądy, naprawy i konserwację urządzeń w kotłowniach i węzłach ciepłych w § 4300 – zakup pozostałych usług.

W § 4430 - różne opłaty i składki zaplanowano wydatki związane z opłatą za zanieczyszczenie powietrza atmosferycznego i wprowadzaniem pyłów i gazów odprowadzane do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu w wysokości 21.515,00 zł oraz pozostałe opłaty w kwocie 3.850,00 zł.

Kwotę 1.748.543,00 zł zaplanowano na amortyzację - § 4720.

Koszty zarządu obciążające koszty działalności tego działu wynoszą **272.654,00 zł**.

W dziale tym strata wynosi **2.874,00 zł**.

4. Gospodarka mieszkaniowa

Przychody zaplanowano w wysokości **1.191.609,00 zł**.

Koszty bezpośrednie bez amortyzacji zaplanowano w wysokości **1.020.760,00 zł**.

W § 4010 – wynagrodzenia osobowe pracowników zaplanowano kwotę 119.782,00 zł, a na dodatkowe wynagrodzenia roczne - § 4040 – 9.757,00 zł. Zaplanowana kwota wynagrodzeń przeznaczona jest dla 4 pracowników zatrudnionych na stałe. W planie ujęto kwotę 25.576,00 zł na ubezpieczenia społeczne - § 4110 oraz kwotę 3.468,00 zł na Fundusz Pracy - § 4120 są to pochodne od płac.

Kwotę 12.000,00 zł zaplanowano w § 4170 - wynagrodzenia bezosobowe na wynagrodzenie dla osoby prowadzącej zarząd wspólnot mieszkaniowych, za obsługę kotłowni węglowej w budynku komunalnym w Przesławicach.

Zakup materiałów i wyposażenia - § 4210 – przeznaczono na bieżące remonty i konserwację niezbędną w budynkach komunalnych w wysokości 79.200,00 zł. Remonty i konserwacje będą obejmowały między innymi wymianę piecy kaflowych, konserwację pokryć dachowych, uzupełnianie tynków zewnętrznych oraz wymianę drzwi. Zakres prac w budynkach komunalnych związany jest ściśle z wpływami z czynszów dokonywanych przez lokatorów lokali komunalnych.

Kwotę 226.012,00 zł przeznaczono na zakup energii elektrycznej, gazu oraz opłaty związane z centralnym ogrzewaniem w budynkach komunalnych.

Zakup usług remontowych § 4270 zaplanowano kwotę 165.000,00 zł na remonty budynków komunalnych przez firmy zewnętrzne. Planowany zakres prac na 2013 rok przewiduje między innymi wykonanie elewacji budynku, termomodernizacji budynku oraz wymianę pokryć dachowych.

W § 4300 - zakup pozostałych usług przewidziano kwotę 360.750,00 zł na wykonanie przez firmy zewnętrzne w budynkach komunalnych wymiany stolarki okiennej, wymianę instalacji elektrycznej, koszty usług kominiarskich, koszty czynszu lokali komunalnych administrowanych przez Własnościową Spółdzielnię Mieszkaniową w Łasinie.

Koszty ubezpieczenia budynków komunalnych i opłatę do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu zaplanowano na kwotę 2.700,00 zł w § 4430 - różne opłaty i składki.

W § 4480 - podatek od nieruchomości na 2013 rok zaplanowano kwotę 10.052,00 zł.

Koszty amortyzacji oszacowano w wysokości 51.176,00 zł w § 4720.

Do kosztów bezpośrednich w dziale Gospodarki Mieszkaniowej należy doliczyć koszty zarządu w wysokości **181.504,00 zł**. Strata w tym dziale po ujęciu wszystkich kosztów wynosi **10.655,00 zł**.

5. Pozostała działalność

Planowane przychody tej działalności wyniosą **579.494,00 zł**. W planie ujęto wydatki w wysokości **336.998,00 zł**. (bez amortyzacji od środków trwałych przekazanych nieodpłatnie do zakładu).

W dziale tym został ujęty również transport.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe § 4010 zaplanowano w wysokości 162.051,00 zł. Dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 zaplanowano w wysokości 6.294,00 zł, pochodne od płac w wysokości 35.775,00 zł (§ 4110, § 4120). Koszty płac i składek planowane są dla 2 pracowników zatrudnionych na stałe, pracowników zatrudnianych na czas określony w okresie letnim oraz pracowników interwencyjnych. W dziale tym ujęto koszty warsztatów (stolarski, elektryczny, blacharski i ślusarski) oraz koszty transportu.

W § 4210 zaplanowano zakup materiałów i części zamiennych do pojazdów, paliwa oraz materiałów potrzebnych do wykonania prac zleconych przez inne podmioty na kwotę 85.000,00 zł.

Koszty umów zlecenie zaplanowano w wysokości 6.000,00 zł w § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe.

W § 4260 - zakup energii elektrycznej zaplanowano kwotę 5.430,00 zł na zakup energii elektrycznej oraz miału węglowego przeznaczonego do ogrzania warsztatów w sezonie zimowym.

Przeglądy techniczne pojazdów, naprawy urządzeń wykonanych przez firmy zewnętrzne zaplanowano w § 4300 - zakup pozostałych usług w wysokości 4.000,00 zł.

Kwotę 2.520,00 zł zaplanowano w § 4430 - różne opłaty i składki na którą składają się opłaty związane z ubezpieczeniem pojazdów.

Podatek od środków transportowych ujęto w planie w wysokości 4.446,00 zł w § 4500 - pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego.

Do kosztów pozostałej działalności należy doliczyć koszty zarządu w wysokości **100.800,00 zł**.

Dział ten po podsumowaniu wszystkich kosztów bezpośrednich i pośrednich uzyska planowaną dodatni wynik w wysokości **141.696,00 zł**, który zostanie przeznaczony na pokrycie straty z innych działów.

6. Zarząd

Koszty bezpośrednie zarządu zaplanowano w wysokości **946.011,00 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe § 4010 planowane są w wysokości 491.164,00 zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne § 4040 – 38.654,00 zł oraz składki na ubezpieczenia społeczne 98.991,00 zł i Fundusz Pracy w wysokości 13.422,00 zł. Na koszty płacowe zarządu składają się wynagrodzenia 12 osób pracujących na rzecz wszystkich działów.

W § 4170 – wynagrodzenia bezosobowe zaplanowano wydatki związane z obsługą z zakresu obrony cywilnej i informatyczną zakładu w wysokości 18.000,00 zł.

Zakup materiałów, miału węglowego zużytego do ogrzewania budynku administracji oraz paliwa do samochodu służbowego ujęto w planie w wysokości 81.213,00 zł.

Koszt zakupu energii elektrycznej w budynku administracji oszacowano na kwotę 16.718,00 zł.

Planowane koszty związane z konserwacją urządzeń, nadzorem i wdrożeniem systemu finansowo – księgowego oraz usług zleconych firmom zewnętrznym w wysokości 62.086,00 zł ujęto w § 4300 - zakup pozostałych usług.

Koszty związane z telefonami stacjonarnymi i komórkowymi zaplanowano w wysokości 9.600,00 zł w § 4350, § 4360, § 4370.

Opłatę za korzystanie ze środowiska odprowadzaną do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu oraz ubezpieczenie budynków zakładu zaplanowano w § 4430 - różne opłaty i składki w kwocie 4.628,00 zł.

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych na 2013 rok zaplanowano w wysokości 48.534,00 zł.

Na szkolenia i kursy pracowników zaplanowano kwotę 3.000,00 zł ujętą w § 4700.

Amortyzację zaplanowano w § 4720 w wysokości 35.644,00 zł.

W § 6080 - wydatki na zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 15.000,00 zł na modernizację programu służącego do rozliczania i fakturowania sprzedaży wody i odbioru ścieków.

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

Sporządził:

Główny księgowy – mgr Emilia Zielińska

p.o. Dyrektor – Tadeusz Romański

INSTYTUCJE KULTURY

(ZAŁĄCZNIK Nr 8)

Instytucje kultury działają na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym, ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz na podstawie uchwał Rady Miejskiej Łasin w sprawie nadania statutu.

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

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury i Sportu w Łasinie

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

Prowadzi także działalność w zakresie upowszechniania sportu i rekreacji.

Plan dotacji dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu w 2013 roku wynosić będzie **475.000 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na działalność kulturalną 333.000 zł,
- dotacja podmiotowa na działalność sportową 142.000 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.

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

Przychody własne MGOKiS stanowią 1,03% 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 479.921 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2013 rok	Kultura	Sport
Przychody własne	4.572	928	3.644
Odsetki	349	206	143
Dotacja organizatora	475.000	333.000	142.000
OGÓŁEM	479.921	334.134	145.787

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2013 rok	Kultura	Sport
Koszty wg rodzajów	479.921	334.134	145.787
OGÓŁEM	479.921	334.134	145.787

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 2013 rok wynosić będzie **131.000 zł.**

Przychody własne to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym 88 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w Łasinie w 2013 roku kształtują się na poziomie 131.088 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2013 rok
Odsetki	88
Dotacja organizatora	131.000
OGÓŁEM	131.088

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2013 rok
Koszty wg rodzajów	131.088
OGÓŁEM	131.088

