

Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2021 rok

Budżet na 2021 rok zakłada:

– osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości	45.391.478,00 zł
– limit wydatków budżetowych do wysokości	45.796.478,00 zł
– deficyt budżetu	405.000,00 zł
– przychody budżetu	505.000,00 zł
– rozchody budżetu	100.000,00 zł

Suma dochody + przychody

45.391.478,00 zł + 505.000,00 zł = 45.896.478,00 zł

Suma wydatki + rozchody

45.796.478,00 zł + 100.000,00 zł = 45.896.478,00 zł

Wynik budżetu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami w 2021 roku zamyka się deficytem w kwocie **405.000,00 zł**, którego źródłem pokrycia będą wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Planowane dochody bieżące	40.191.881,00 zł
Planowane wydatki bieżące	<u>40.191.008,00 zł</u>
Deficyt operacyjny	873,00 zł

Nadwyżka operacyjna jest wskaźnikiem, który obrazuje sytuację finansową jednostki samorządowej, jej zdolność do spłaty zobowiązań oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji. Jest kategorią, która określa, jaka część dochodów bieżących pozostaje do dyspozycji organów tej jednostki, po sfinansowaniu obligatoryjnych wydatków bieżących łącznie z kosztami obsługi długu. Środki te, poza pierwszym przeznaczeniem, jakim są wydatki inwestycyjne, mogą zostać wykorzystane do spłaty zaciągniętych w latach wcześniejszych zobowiązań.

Porównując planowaną wartość nadwyżki operacyjnej z budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2020 rok i budżetu na 2021 rok nadwyżka operacyjna uległa zmniejszeniu o 535.176,00 zł (budżet na 2020 rok zakładał nadwyżkę operacyjną 536.049,00 zł, budżet na 2021 rok zakłada nadwyżkę operacyjną w wysokości 873,00 zł).

Spowodowane jest to mniejszymi w stosunku do roku 2020 prognozowanymi wpływami z tytułu subwencji wyrównawczej i udziałów w podatku PIT oraz wzrostem wydatków bieżących głównie na oświatę i pomoc społeczną.

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych nadała nowe brzmienie art. 242, które będzie miało zastosowanie po raz pierwszy do opracowania i wykonania budżetu oraz wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022.

Od 2022 roku wyłączone zostały wolne środki (w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w którym mowa o rozliczeniach z wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) z reguły równoważenia wydatków bieżących budżetu.

DOCHODY

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2021 roku dochodów w wysokości **45.391.478,00 zł.**

Planując dochody budżetowe na 2021 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, Funduszy i Polityki Regionalnej przedstawiającą projektowaną subwencję ogólną na 2021 rok oraz planowane udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. Wielkość dochodów własnych gminy ustalono na podstawie danych pochodzących z poszczególnych referatów Urzędu Miasta i Gminy biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w 2020 roku.

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

Zgodnie z art. 235 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmują się według źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się:

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

Dochody majątkowe są dochodami, które mają charakter jednorazowy.

Do dochodów bieżących zalicza się wszystkie dochody nie będące dochodami majątkowymi. Są to dochody o charakterze stałym, powtarzalnym i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki.

W 2021 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

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

Planowane dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wynoszą:

- dochody bieżące 40.191.881,00 zł
- dochody majątkowe 5.199.597,00 zł

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

Dochody ogółem 45.391.478,00 zł

w tym;

dochody własne 15.144.197,00 zł 33,3%

dotacje celowe	12.196.666,00 zł	26,9%
subwencje	12.881.935,00 zł	28,4%
środki z państwowych funduszy celowych na inwestycje	3.324.581,00 zł	7,3%
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	1.844.099,00 zł	4,1%

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

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

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

Zaliczamy do niej wpływy z następujących podatków:

- od nieruchomości;
- rolnego;
- leśnego;
- od środków transportowych;
- od spadków i darowizn;
- od czynności cywilnoprawnych.

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

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

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

- 38,23% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, zamieszkałych na terenie gminy;
- 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych niemających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy.

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

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

Dochody własne gminy zaplanowano w kwocie **15.144.197,00 zł, tj. 33,3%** ogółu prognozowanych dochodów.

Subwencja jest formą bezzwrotnego zasilania finansowego budżetów JST przez budżet państwa. W swej istocie są to środki przekazywane na wyrównanie poziomu dochodów własnych samorządów,

stanowiące instrument niwelowania dysproporcji dochodowych JST. Mogą być wydatkowane przez samorządy według własnego uznania.

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

Subwencja ogólna dla gmin dzieli się na:

- część wyrównawczą – której celem jest wyrównywanie dysproporcji dochodów finansowych między gminami. Kwota podstawowa tej subwencji ma niwelować dysproporcje dochodowe (dla gmin mających niskie dochody), zaś kwota uzupełniająca ma niwelować ich dysproporcje wydatkowe, np. niektóre gminy ze względu na specyfikę ponoszą wyższe koszty wykonywania zadań własnych;
- część równoważącą – otrzymują gminy z wpłat, jakie są zobowiązane wносить do budżetu państwa te jednostki, które osiągają ponadprzeciętne dochody. Jest to więc dofinansowanie gmin o niższych dochodach ze środków pozyskanych od jednostek osiągających wyższe dochody (redystrybucja środków);
- część oświatową – kwota łączna tej subwencji jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej. Podlega podziałowi pomiędzy JST przez Ministerstwo Edukacji Narodowej, z uwzględnieniem typów i rodzajów szkół oraz placówek prowadzonych przez JST, stopnia awansu zawodowego nauczycieli oraz liczby uczniów w szkołach i placówkach.

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w ustalonej przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej kwocie **12.881.935,00 zł, tj. 28,4%** ogółu prognozowanych dochodów.

Dotacje celowe są środkami publicznymi o charakterze bezzwrotnym, przeznaczanymi na finansowanie lub dofinansowanie kosztów wykonania ściśle określonego zadania, celu i powinny być zrealizowane w wyznaczonym terminie.

Z budżetu państwa przekazywane są dotacje celowe dla gmin na finansowanie lub dofinansowanie szeregu zadań:

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

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

Dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej, zadania własne gminy oraz zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zaplanowane zostały na podstawie informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu. Planowane dotacje wynoszą **12.196.666,00 zł, co stanowi 26,9%** ogółu prognozowanych dochodów. Na tę wartość składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 11.478.166,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 705.500,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 1.000,00 zł,
- dotacje celowe od innych jednostek samorządu terytorialnego na zadania bieżące 12.000,00 zł.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych **1.844.099,00 zł tj. 4,1%** planowanych dochodów ogółem.

Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację inwestycji **3.324.581,00 zł tj. 7,30%** planowanych dochodów ogółem.

W planie dochodów nie uwzględniono dotacji celowych z budżetu państwa na:

- dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego oraz stypendia szkolne o charakterze socjalnym,
 - zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych,
 - wypłatę dodatku energetycznego,
- zostaną one wprowadzone do budżetu po uzyskaniu stosownych decyzji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Planowane dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

020 LEŚNICTWO

3.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
02001	Gospodarka leśna	3.000,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 3.000,00 zł

Dochody z dzierżawy obwodów łowieckich na podstawie zawartych umów dzierżawy. Koła łowieckie wpłacają czynsz dzierżawny za wydzierżawiony obwód łowiecki staroście, który

zobowiązany jest go rozliczyć i przekazać nadleśnictwom i gminom według zasad określonych w art. 31 ust. 2 ustawy z dnia 13 października 1995r. Prawo łowieckie. Nadleśnictwu przypada czynsz odpowiadający powierzchni państwowych gruntów leśnych, a gminom - odpowiadający pozostałej powierzchni obwodu łowieckiego.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 4.066.888,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
60016	Drogi publiczne gminne	4.066.888,00 zł

Zaplanowano płatności ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w związku z realizacją zadania "Przebudowa dróg gminnych: Nr 041303C w Nogacie, Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd, Nr 041329C w Świętem i Nr 041335C w Goczałkach" na podstawie umowy o przyznaniu pomocy z dnia 28 marca 2019r. 742.307,00 zł.

Na podstawie złożonych w 2020 roku wniosków o dofinansowanie inwestycji drogowych z Funduszu Dróg Samorządowych zaplanowano dofinansowanie następujących zadań:

- Przebudowa drogi gminnej Nr G041317C relacji Plesewo-Huta Strzelce 862.447,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej Nr G041316C relacji Zawda - Zawdzka Wola 645.811,00 zł
- Przebudowa ulic: Wrzosowej, Bratkowej oraz Liliowej w Łasinie 1.816.323,00 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 1.242.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.242.000,00 zł

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 10.000,00 zł

Wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie liczby zawartych umów i wynikających z nich kwot rocznych rat płatnych raz w roku przy uwzględnieniu realnych wpływów z tego tytułu. Dane uzyskane z Referatu Inwestycji, Budownictwa, Rolnictwa i Gospodarki Gruntami Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych opłat 6.000,00 zł

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 1.030.000,00 zł obejmują:

- dochody z dzierżawy gruntów komunalnych,
- dochody z dzierżawy nieruchomości przy ulicy Sportowej i Grudziądzkiej,
- dochody z wynajmu garaży,
- dochody z dzierżawy powierzchni dachowych,

- dochody z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych stanowiących własność gminy będących w administrowaniu Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o.

Do dnia 30 czerwca 2020 roku Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o. administrował 199 komunalnymi lokalami mieszkalnymi, 4 lokalami socjalnymi oraz 11 użytkowymi położonymi w 59 budynkach mieszkalnych i mieszkalno-usługowych, będących w całości lub w części (wspólnoty mieszkaniowe) własnością Miasta i Gminy Łasin. Obowiązująca od dnia 1 maja 2020 roku stawka czynszu (w zależności od wyposażenia lokali) wynosi od 4,48 zł do 7,56 zł za 1 m² powierzchni użytkowej.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 6.000,00 zł

Opłata przekształceniowa roczna związana z przekształceniem prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe we własność gruntów na rzecz właścicieli na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności gruntów.

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 183.000,00 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) 7.000,00 zł.

Wykaz mienia gminnego przeznaczonego do sprzedaży w 2021 roku

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Nowe Błonowo 4	10.000,00	lokal mieszkalny
2.	Łasin, ul. Podmurna 1/2	30.000,00	lokal mieszkalny
3.	Łasin	3.000,00	grunt – część działki nr 29/3 i 29/4
4.	Łasin ul. Odrodzenia Polski 9	40.000,00	lokal mieszkalny
5.	Łasin ul. Stara 1	60.000,00	lokal mieszkalny
6.	Łasin ul. 700-lecia 10	10.000,00	lokal mieszkalny
7.	Zawdzka Wola 33	10.000,00	lokal mieszkalny
8.	Łasin ul. Tysiąclecia 2A	20.000,00	lokal mieszkalny
		183.000,00	

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

2.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
71035	Cmentarze	2.000,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na podstawie zawartego porozumienia przeznaczona na utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych 1.000,00 zł.

Dochody z dzierżawy cmentarza komunalnego przy ul. Radzyńskiej w Łasinie przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o. 1.000,00 zł.

720 Informatyka 41.709,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
72095	Pozostała działalność	41.709,00 zł

W 2021 roku gmina będzie kontynuowała realizację projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" współfinansowanego ze środków EFRR w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz środków własnych Partnerów projektu. Zgodnie z harmonogramem projektu gmina otrzyma w 2021 roku dotację celową w wysokości 41.709,00 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 93.340,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	91.400,00 zł

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

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020r. w budżecie na 2021 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 91.400,00 zł, w tym na sprawy obywatelskie 59.400,00 zł i pozostałe zadania 32.000,00 zł. Dotacja przeznaczona jest na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych. Do zadań tych zalicza się zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75023	Urzędy gmin	1.940,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 1.440,00 zł

Dochody z najmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z różnych dochodów 500,00 zł.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.566,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.566,00 zł

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

Dotacja przyznana przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – pismo DTR-3113-7/20 z dnia 21 października 2020r.

756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 11.670.969,00 zł

Na podstawowe dochody podatkowe składają się:

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

Dochody podatkowe gminy można podzielić na trzy grupy:

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

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

W budżecie na 2021 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 6.529.000,00 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- wzrost podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych średnio o 1,8%,
- 58,55 zł za 1 dt jako średnią cenę skupu żyta będącą podstawą obliczenia podatku rolnego (średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będąca podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2021 ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 58,55 zł za 1 dt i jest wyższa od średniej ceny skupu żyta będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2020 o 0,09 zł za 1 dt),
- 196,84 zł za 1m³ jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 196,84 zł za 1m³).

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2020 roku ujęte zostały w budżecie na 2021 rok:

- wpływy z podatków uzyskiwanych poprzez urzędy skarbowe tj. 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, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.890.100,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2.882.400,00 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości

Rozdział 75615 3.115.000,00 zł

Rozdział 75616 1.082.000,00 zł

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

Pobierany jest na podstawie ustawy o podatkach i opłatach lokalnych z dnia 12 stycznia 1991 roku. Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają grunty, budynki lub ich części oraz budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej. Wysokość stawek podatku od nieruchomości określa rada gminy w drodze uchwały. Stawki przyjęte przez radę gminy nie mogą być wyższe od górnych stawek określonych przez Ministra Finansów. Górne granice stawek kwotowych

podatków i opłat lokalnych na 2021 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 roku (MP z 2020r., poz. 673).

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2021 rok przyjęto podstawę opodatkowania tj. dla gruntów – powierzchnię, dla budynków lub ich części powierzchnię użytkową dla budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – wartość, wynikającą z ewidencji podatkowej, proponowany wzrost stawek podatkowych, uwzględniając zwolnienia w podatku od nieruchomości wynikające z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Wpływy z podatku rolnego

Rozdział 75615 360.000,00 zł

Rozdział 75616 1.434.000,00 zł

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

Podstawę opodatkowania podatkiem rolnym stanowi:

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

Podatek rolny wynosi:

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

obliczone według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów.

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

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

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

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2020 roku średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 58,55 zł za 1 dt. W porównaniu do 2019 roku średnia cena skupu żyta uległa podwyższeniu o 0,09 zł za 1 dt. Do budżetu przyjęto średnią cenę skupu żyta jako podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy w wysokości określonej w komunikacie Prezesa GUS.

$58,55 \text{ zł} \times 2,5 \text{ dt} = 146,38 \text{ zł}$ za 1 ha - dla gospodarstw rolnych,

$58,55 \text{ zł} \times 5,0 \text{ dt} = 292,75 \text{ zł}$ za 1 ha - dla gruntów rolnych o powierzchni poniżej 1 ha.

Wpływy z podatku leśnego

Rozdział 75615 13.000,00 zł

Rozdział 75616 5.000,00 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 nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. Rada gminy może obniżyć kwotę stanowiącą średnią cenę skupu drewna przyjmowaną jako podstawa obliczenia podatku leśnego na obszarze gminy.

Zgodnie z Komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2020 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2020 roku wyniosła 196,84 zł za 1m³.

Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m³ drewna) wynosi 43,30 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych

Rozdział 75615 400.000,00 zł

Rozdział 75616 120.000,00 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 2021 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 roku (M.P. z 2020r. poz. 673). Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2021 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2020 roku (M.P. poz. 1002).

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

Wpływy z podatku od spadków i darowizn

Rozdział 75616 20.000,00 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.

Wpływy z opłaty od posiadania psów

Rozdział 75616 400,00 zł

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

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

Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych

Rozdział 75616 200.000,00 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 tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień

Rozdział 75616 5.000,00 zł

Wpływy z opłaty prolongacyjnej

Rozdział 75616 1.000,00 zł

Opłata prolongacyjna jest wnoszona przez podatników, którym na mocy decyzji organu podatkowego odroczono termin płatności podatku lub rozłożono na raty zapłatę podatku lub zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Rozdział 75616 15.000,00 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 2.100,00 zł

Zwrot utraconych dochodów z tytułu zwolnienia z podatku od nieruchomości, będących własnością Skarbu Państwa, gruntów pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	136.000,00 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 28.000,00 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. Planowane wpływy z opłaty na 2021 rok ustalono na podstawie wpływów roku bieżącego. Realizacja dochodów z tytułu opłaty skarbowej uzależniona jest od zapotrzebowania mieszkańców na czynności urzędowe (zaświadczenia, zezwolenia itp.)

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 98.000,00 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi podmioty prowadzące sprzedaż napojów alkoholowych, wpłacają do kasy miejskiej, opłatę za wydanie zezwolenia na każdy rok jego ważności. Opłata dla podmiotów prowadzących handlową i gastronomiczną działalność gospodarczą na terenie miasta i gminy uzależniona jest od wysokości sprzedaży napojów alkoholowych osiągniętej w roku poprzedzającym. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi opłata z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wnoszona jest w trzech równych ratach tj. do 31 stycznia, 31 maja, 30 września każdego roku. Wysokość wpływów z tego tytułu jest trudna do oszacowania, gdyż w znacznej mierze uzależniona jest ona od wysokości obrotu sprzedaży napojów alkoholowych w punkcie sprzedaży. Inną przyczyną jest likwidacja działalności gospodarczej przez przedsiębiorców i co wiąże się z tym - rezygnacja z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, a także uruchamianie nowych punktów sprzedaży napojów alkoholowych.

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

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 10.000,00 zł

Wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego i umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej w pasie drogowym. Opłaty pobierane są na podstawie Uchwały Nr XII/107/2019 Rady Miejskiej Łasin z

dnia 26 listopada 2019 r. w sprawie ustalenia stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych na terenie Miasta i Gminy Łasin na cele niezwiązane z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.762.469,00 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 4.291.469,00 zł

Poziom udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2021 roku ustalony został na podstawie art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

W 2021 roku udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,23%.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w piśmie nr ST3.4750.30.2020.

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

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

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

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 471.000,00 zł

Zgodnie z art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, od podatników tego podatku, posiadających siedzibę na obszarze gminy, wynosi 6,71 %. Jest to procentowo wyliczony udział w podatku dochodowym od osób prawnych mających siedzibę na obszarze gminy, przy czym w przypadku oddziału, zakładu podatnika położonego na terenie gminy udział w podatku jest wyliczany proporcjonalnie do liczby zatrudnionych w nim osób na podstawie umowy o pracę. Udziały w podatku CIT są obliczane i przekazywane gminie przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2019r.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych w 2020 roku przez Naczelnika Pierwszego Urzędu Skarbowego w Bydgoszczy.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA

12.891.935,00 zł

Projektowana na 2021 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej Nr ST3.4750.30.2020 w wysokości 12.881.935,00 zł.

Gmina uzyska w 2021 roku z budżetu państwa:

- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 8.695.969,00 zł tj. o 504.167,00 zł więcej niż w 2020 roku;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 3.940.449,00 zł tj. o 248.954,00 zł mniej niż w 2020 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 2.451.044,00 zł,
- kwotę uzupełniającą w wysokości 1.489.405,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 245.517,00 zł tj. o 3.465,00 zł mniej niż w 2020 roku.

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8.695.969,00 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa

Część oświatowa subwencji ogólnej dla wszystkich jednostek samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 27 i 28 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego jest ustalana corocznie w ustawie budżetowej.

Część oświatowa subwencji ogólnej została skalkulowana na podstawie danych zgromadzonych w zmodernizowanym systemie informacji oświatowej wg stanu na dzień 30 września 2020r.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2021 rok zostały uwzględnione:

- skutki przechodzące na 2021 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od dnia 1 września 2020r.,
- skutki finansowe zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Wstępna wysokość subwencji oświatowej przyznana przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przeznaczona jest na prowadzenie zadań z zakresu oświaty i wychowania realizowanych przez 4 szkoły podstawowe.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3.940.449,00 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 3.940.449,00 zł
z tego:

kwota podstawowa 2.451.044,00 zł
 kwota uzupełniająca 1.489.405,00 zł.

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

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

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75814	Różne rozliczenia finansowe	10.000,00 zł

Wpływy z pozostałych odsetek

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	245.517,00 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa

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

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin na 2020 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej wynika, że gmina Łasin otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej na 2021 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 443.588,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
80101	Szkoły podstawowe	27.616,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 26.816,00 zł

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

Wpływy z różnych dochodów 800,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
80104	Przedszkola	293.500,00 zł

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 32.000,00 zł

Wpłaty rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego w prowadzonym przez gminę publicznym przedszkolu w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania, wychowania i opieki ustalony dla przedszkoli publicznych na podstawie art. 52 ust.1 pkt 1, ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Zgodnie z Uchwałą Nr IX/72/2019 Rady Miejskiej Łasin z dnia 18 lipca 2019r. w sprawie określenia wysokości opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych prowadzonych przez Miasto i Gminę Łasin oraz określenia warunków zwolnienia z tej opłaty, wysokość opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego uczniów objętych wychowaniem przedszkolnym do końca roku szkolnego w roku kalendarzowym, w którym kończą 6 lat, w czasie przekraczającym wymiar 5 godzin dziennie wynosi 1 zł za każdą rozpoczętą godzinę faktycznego pobytu dziecka w przedszkolu, oddziale przedszkolnym w szkołach podstawowych. Z opłaty zwolnione są dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego lub objęte wczesnym wspomaganiem rozwoju.

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 183.000,00 zł

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci ustalono wg stawek wprowadzonych Zarządzeniem Nr 25/2019/2020 Dyrektora Przedszkola Miejskiego w Łasinie z dnia 26 sierpnia 2020r., zmienionym Zarządzeniem Nr 3/2020/2021 Dyrektora Przedszkola Miejskiego w Łasinie z dnia 11 września 2020r.

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 7,00 zł w tym:

- śniadanie 2,00 zł,
- obiad 3,50 zł,
- podwieczorek 1,50 zł.

Zgodnie z Zarządzeniem Dyrektora Przedszkola w przypadku nieobecności dziecka w przedszkolu dokonuje się odpisu dziennej stawki żywieniowej.

Wpływy z usług 8.500,00 zł

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 3,10 zł, obiad 5,70 zł, podwieczorek 1,90 zł. Do posiłku wydawanego pracownikowi niepedagogicznemu dolicza się 8% podatek VAT.

Wpływy z różnych dochodów 70.000,00 zł

Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do Przedszkola Miejskiego w Łasinie, a nie będące mieszkańcami gminy Łasin zgodnie z art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	122.472,00

Wpływy z różnych opłat 122.472,00 zł

Odpłatność za posiłki wydawane w stołówce w Szkole Podstawowej w Łasinie. Część dzieci korzystających z wyżywienia będzie finansowana z rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” ustalonego na lata 2019-2023.

852 POMOC SPOŁECZNA 1.594.800,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85203	Ośrodki wsparcia	841.200,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 841.200,00 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9.300,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin tj. pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	328.900,00 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona 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 327.900,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 1.000,00 zł

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, wypłaconych przez gminę i zwróconych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85216	Zasiłki i stałe	99.000,00 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona na świadczenia z pomocy społecznej wypłacane w formie zasiłków stałych na podstawie przepisów ustawy z dnia 12 marca 2004 roku o pomocy społecznej 98.000,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych 1.000,00 zł

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z pomocy społecznej, wypłaconych przez gminę i zwróconych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	134.000,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 134.000,00 zł.

Dotacja przeznaczona jest na funkcjonowanie Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	46.100,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 40.600,00 zł

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

Wpływy z usług 5.500,00 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	136.300,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 136.300,00 zł.

Dotacja przeznaczona jest na realizację Rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

855 RODZINA 10.529.600,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85501	Świadczenia wychowawcze	7.114.000,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 7.104.900,00 zł

Dotacja Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przeznaczona jest na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci, w szczególności na:

- wypłatę świadczeń wychowawczych;
- koszty obsługi;
- prowadzenie rejestru centralnego.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych, wypłaconych przez gminę i zwróconych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa wraz z odsetkami i kosztami upomnień 9.100,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.138.000,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 3.120.900,00 zł.

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

- ustawy z dnia 28 listopada 2003r. o świadczeniach rodzinnych,
- ustawy z dnia 7 września 2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
- ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Wpływy z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego, wypłaconych przez gminę i zwróconych po zakończeniu roku budżetowego, w którym została przyznana dotacja celowa wraz z odsetkami i kosztami upomnień 17.100,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85504	Wspieranie rodziny	269.200,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 269.200,00 zł.

Dotacja celowa przeznaczona jest na realizację zadań w ramach programu "Dobry Start".

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	8.400,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej tj. pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 8.400,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.4.19. 2020 z dnia 23 października 2020 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 rok.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 1.732.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	25.000,00 zł

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za usługę serwisową związaną z eksploatacją przydomowych oczyszczalni ścieków będących własnością Miasta i Gmina Łasin na podstawie Uchwały Nr IV/30/2019 Rady Miejskiej Łasin z dnia 31 stycznia 2019r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1.690.000,00 zł

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane są na podstawie Uchwały Nr IV/33/2019 Rady Miejskiej Łasin z dnia 31 stycznia 2019r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności.

Zaplanowane dochody z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi winny pokryć koszty funkcjonowania systemu obejmujące: odbieranie, transport, odzysk i unieszkodliwianie odpadów, tworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów oraz obsługę administracyjną.

Planowane dochody na 2021 rok w kwocie 1.686.000,00 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2020r. przy uwzględnieniu realnych wpływów z tego tytułu.

Wpływy z różnych opłat 3.000,00 zł

Wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wysłane upomnienia w trybie egzekucji administracyjnej.

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi 1.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2.000,00 zł

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 2.000,00 zł

Wpływy z opłat za drewno opałowe pozyskane z usuwania drzew i wiatrołomów na terenie nieruchomości będących własnością Miasta i Gminy Łasin zgodnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Łasin Nr 93/2015 z dnia 15 czerwca 2015r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15.000,00 zł

Wpływy z różnych opłat

Zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska gminy otrzymują z Urzędu Marszałkowskiego dochody z tytułu pobranych opłat i kar 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 ustawy Prawo ochrony środowiska.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 1.078.083,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1.066.083,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 6.000,00 zł

Dochody z najmu świetlic wiejskich.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1.060.083,00 zł

W związku z podpisaniem umów o powierzenie grantu na realizację następujących projektów:

- Porozmawiajmy przy kawie,
- Zdrowo-Aktywnie-Razem,

- Zawsze na czasie,
- Akademia rodzicielstwa

współfinansowanych z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 zaplanowano płatności na realizację projektów w kwocie 160.083,00 zł.

Zaplanowano płatności związane z realizacją w 2020 roku następujących zadań inwestycyjnych w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020:

- Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Nogat z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu;
- Rozbudowa, przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawdzka Wola z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu;
- Zmiana sposobu użytkowania z przebudową i modernizacją budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Nowe Jankowice z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2021 rok
92116	Biblioteki	12.000,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Na podstawie informacji Powiatu Grudziądzkiego zaplanowano dotację celową przeznaczoną na wykonywanie zadań powiatu w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej Powiatu Grudziądzkiego za pośrednictwem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin.

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Budżet na 2021 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **45.796.478,00 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 2021 roku zostaną przeznaczone na działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (13.118.888,00 zł, co stanowi 28,6% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne wydatki budżetowe jest pomoc społeczna i nowy dział klasyfikacji budżetowej „Rodzina” (14.459.159,00 zł, tj. 31,6% wydatków budżetu).

W roku 2021 na wydatki majątkowe zostaną przeznaczone środki w wysokości 5.605.470,00 zł tj. 12,2% wydatków budżetowych ogółem.

W wydatkach budżetowych zawarte są także dotacje z budżetu: podmiotowe dla instytucji kultury oraz celowe dla innych jednostek samorządu terytorialnego, jednostek organizacyjnych gminy i organizacji pozarządowych, którym będą powierzane zadania do realizacji.

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

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

Ogólna struktura wydatków przedstawia się następująco:

wydatki ogółem	45.796.478,00 zł
z tego	
wydatki bieżące	40.191.008,00 zł,
wydatki majątkowe	5.605.470,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

- wydatki jednostek budżetowych 26.704.787,00 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 16.302.607,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 10.402.180,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące 963.400,00 zł,
- wydatki na obsługę długu 278.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 11.968.898,00 zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 170.586,00 zł,

– wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji 105.337,00 zł.

Wydatki bieżące budżetu gminy na 2021 rok

Lp.	Wydatki bieżące	Kwota w zł	% udział w budżecie gminy
1.	Rolnictwo i łowiectwo	122.000,00	0,3
2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	15.000,00	
3.	Transport i łączność	773.657,00	1,9
4.	Gospodarka mieszkaniowa	1.063.350,00	2,7
5.	Działalność usługowa	122.200,00	0,3
6.	Informatyka	7.889,00	
7.	Administracja publiczna	3.872.875,00	9,6
8.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.566,00	
9.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	559.583,00	1,4
10.	Obsługa długu publicznego	383.337,00	1,0
11.	Różne rozliczenia, w tym rezerwy	365.000,00	0,9
12.	Oświata i wychowanie	12.739.878,00	31,7
13.	Ochrona zdrowia	104.000,00	0,3
14.	Pomoc społeczna	3.428.448,00	8,5
15.	Edukacyjna opieka wychowawcza	379.010,00	0,9
16.	Rodzina	11.030.711,00	27,5
17.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.657.530,00	9,1
18.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.199.516,00	3,0
19.	Kultura fizyczna	365.458,00	0,9
Razem		40.191.008,00	100,0

Szczegółowy podział planowanych na 2021 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 122.000,00 zł

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
01009	Spółki wodne	80.000,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
01015	Postęp biologiczny w produkcji roślinnej	4 000,00 zł

Zaplanowano środki na dofinansowanie badań gleb i roślin dla celów gospodarki nawozowej i ochrony środowiska przez Okręgową Stację Chemiczno-Rolniczą w Bydgoszczy. Zadanie realizowane w ramach środków pochodzących z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
01030	Izby rolnicze	38.000,00 zł

Kwotę 38.000,00 zł przeznaczono na obligatoryjne wpłaty gminy na rzecz Kujawsko-Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego od osób fizycznych i prawnych wraz z odsetkami za zwłokę od nieterminowych wpłat zgodnie z art. 35 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 1995 roku o izbach rolniczych.

400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ 15.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
40095	Pozostała działalność	15.000,00 zł

Środki przeznaczono na przygotowanie Planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla gminy Łasin.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 5.593.657,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
60016	Drogi publiczne gminne	5.593.657,00 zł

W 2021 roku na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gminnej infrastruktury drogowej planuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości 773.657,00 zł.

Środki przeznacza się na wydatki bieżące:

- remont cząstkowy ulic i dróg po okresie zimowym,
- zimowe utrzymanie dróg,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego,
- zakup znaków drogowych i materiału do remontów bieżących dróg gminnych,
- naprawy bieżące dróg gminnych i ulic,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego (utwardzanie dróg kruszywem, profilowanie poboczy, naprawy miejscowe nawierzchni).

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 4.820.000,00 zł na następujące zadania inwestycyjne:

- Przebudowa drogi gminnej Nr G041317C relacji Plesewo-Huta Strzelce;
- Przebudowa drogi gminnej Nr G041316C relacji Zawda - Zawdzka Wola;
- Przebudowa ulic : Wrzosowej, Bratkowej oraz Liliowej w Łasinie;
- Przygotowanie dokumentacji technicznych przebudowy dróg gminnych;
- Przebudowa dróg gminnych: Nr 041303C w Nogacie, Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd i Nr 041329C w Świątem;
- Przebudowa chodników na terenie miasta i gminy.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 1.093.350,00 zł

Na zadania związane z gospodarką mieszkaniową w roku 2021 planuje się przeznaczyć kwotę 1.093.350,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1.093.350,00 zł

W 2021 roku zaplanowano środki finansowe w kwocie 70.000,00 zł na dalsze porządkowanie stanów prawnych majątku gminnego oraz przygotowanie nieruchomości i lokali mieszkalnych do zbycia - są to przede wszystkim koszty związane z wyceną nieruchomości i lokali, koszty podziałów geodezyjnych, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, opłaty sądowe za odpisy z ksiąg wieczystych, opłaty za czynności notarialne, poświadczenia dokumentów, ogłaszanie w prasie lokalnej informacji o wywieszeniu wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Kwotę 33.350,00 zł przeznaczono na:

- zakup materiałów i prenumeratę czasopisma "Nieruchomości",
- zapłatę podatku leśnego za grunty sklasyfikowane jako lasy, opłaty za dzierżawę gruntów, pozostałe opłaty,
- podatek od nieruchomości za 2021 rok,
- opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego na rzecz Skarbu Państwa.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano zadanie " Porządkowanie stanów prawnych nieruchomości gruntowych - wykupy gruntów" 30.000,00 zł.

Wydatki związane z utrzymaniem budynków i lokali mieszkalnych stanowiących własność Miasta i Gminy Łasin ustalono w kwocie 960.000,00 zł.

Powyższa kwota odpowiada planowanym wpływom z najmu lokali mieszkalnych i dzierżawy lokali użytkowych.

Planowane wydatki obejmują:

- zakup opału do budynku mieszkalnego w Przesławicach oraz materiałów budowlanych do bieżących remontów budynków mieszkalnych;
- zakup energii i wody w lokalach mieszkalnych;

- wywóz nieczystości płynnych, opłaty za dzierżawę pojemników, usługi kominiarski, przeglądy okresowe;
- remonty budynków komunalnych;
- opłaty za utrzymanie lokali mieszkalnych komunalnych przekazywane do wspólnot mieszkaniowych;
- ubezpieczenie budynków komunalnych;
- podatek od nieruchomości za 2021 rok;
- opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
- opłaty komornicze i sądowe;
- wykonywanie konserwacji, drobnych napraw oraz utrzymanie czystości i porządku w budynkach mieszkalnych będących własnością gminy przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o. oraz pozostałe usługi;
- opłaty za administrowanie budynkami, lokalami mieszkalnymi i lokalami użytkowymi znajdującymi się w budynkach mieszkalnych stanowiącymi własność Miasta i Gminy Łasin przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o.;
- obsługę kotłowni węglowej w Przesławicach prowadzonej przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Łasinie Sp. z o.o.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 122.200,00 zł

W 2021 roku na wydatki związane z działalnością usługową gminy planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 122.200,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	96.200,00 zł

Planowane środki zostaną przeznaczone na:

- opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Łasin;
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Łasin.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
71035	Cmentarze	1.000,00 zł

Zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Miastem i Gminą Łasin, gmina otrzymuje środki z budżetu państwa w formie dotacji celowej na prace pielęgnacyjne – porządkowe związane z poprawą estetyki obiektów cmentarzy wojennych. Na 2021 rok dotacja ta wyniesie 1.000,00 zł i przeznaczona zostanie na utrzymanie i konserwację cmentarzy i kwater wojennych.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
----------	------------------	---------------------------

71095	Pozostała działalność	25.000,00 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 56.959,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
72095	Pozostała działalność	56.959,00 zł

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wydatki związane z zapewnieniem trwałości projektu kluczowego „Infostrada Kujaw i Pomorza” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 tj. usługę kolokacji 900,00 zł;
- opłatę za usługę kanał cyfrowy transmisji danych w relacji węzeł dostępowy K-PSI 6.642,00 zł;
- realizację projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" 49.417,00 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 3.872.875,00 zł

Na realizację zadań obejmujących obszar administracji publicznej tj. zadania własne gminy, zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami zaplanowano środki finansowe w łącznej wysokości 3.872.875,00 zł. W ramach powyższej kwoty mieszczą się zarówno środki własne gminy w wysokości 3.781.475,00 zł, jak również dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w kwocie 91.400,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	250.977,00 zł

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

Środki przyznane przez Wojewodę na finansowanie zadań administracji publicznej są niewystarczające i w związku z tym następuje dofinansowanie z budżetu gminy. Planowana kwota dofinansowania to 159.577,00 zł.

Zaplanowane środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PPK i odpis na

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników Urzędu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75022	Rady gmin	173.218,00 zł

Wydatki związane z bieżącą działalnością Rady Miejskiej Łasin przeznaczone są na:
 diety radnych oraz Przewodniczącego Rady Miejskiej, pokrycie kosztów podróży służbowych radnych reprezentujących Miasto i Gminę Łasin 158.218,00 zł;
 obsługę administracyjną Rady Miejskiej Łasin 15.000,00 zł;
 w tym:

- zakup artykułów spożywczych na posiedzenia Komisji Rady Miejskiej,
- zakup czasopism, kalendarzy i wyposażenia,
- opłatę za program Legislátor oraz dzierżawę serwera do transmisji internetowej obrad Rady Miejskiej.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75023	Urzędy gmin	3.342.900,00 zł

Planowana na 2021 rok kwota **3.342.900,00 zł** stanowi 7,3% planowanych wydatków budżetowych ogółem.

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 30,75 etatów kalkulacyjnych oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.139.385,00 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe,
- wynagrodzenia bezosobowe 31.672,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 433.547,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 52.322,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2021 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.550,26 zł na 1 etat, uwzględniono również byłych pracowników - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 258,38 zł dla jednego emeryta lub rencistę),
- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 40.000,00 zł,
- świadczenia na rzecz pracowników Urzędu - wykonanie badań lekarskich wstępnych i okresowych, zakup odzieży ochronnej dla osób zatrudnionych na stanowiskach obsługi, okularów do pracy przy komputerze dla pracowników 14.000,00 zł,
- wynagrodzenia dla kuratorów 2.000,00 zł. Kuratorzy reprezentują prawa osób nieobecnych w postępowaniach administracyjnych prowadzonych z zakresu ewidencji ludności.

Pozostałe środki w kwocie 629.974,00 zł 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 ciepłej,
- przeprowadzanie bieżących remontów pomieszczeń biurowych oraz usuwanie awarii, naprawy sprzętu technicznego,
- opłaty za prowadzenie obsługi centrali telefonicznej i instalacji alarmowej, nadzór informatyczny i opiekę autorską programów komputerowych, ogłoszenia, czynności serwisowe kotłowni przy ulicy Wodnej, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za abonament systemu SISMS i wysłane komunikaty, opłaty za obsługę bankową Miasta i Gminy Łasin, opłaty za certyfikat podpisu kwalifikowanego, opłata za LEX Kadry, usługi doradztwa podatkowego, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty za obsługę prawną Urzędu Miasta i Gminy i podległych jednostek organizacyjnych, przeglądy techniczne budynku,
- podróże służbowe krajowe, ryczałty samochodowe,
- szkolenia pracowników,
- koszty egzekucyjne wynikające z tytułu wykonawczego w postępowaniu egzekucyjnym w administracji,
- składki z tytułu ubezpieczenia mienia, Związek Gmin Wiejskich RP - składki członkowskie, LGD Vistula -Terra Culmensis - Rozwój przez Tradycję - składki członkowskie, opłaty komornicze,
- podatek VAT,
- opłaty za zastępstwo procesowe.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15.000,00 zł

Na 2021 rok zaplanowano wydatki w wysokości 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie i zakup materiałów promocyjnych min. zakup okolicznościowych nagród, pucharów dla zwycięzców konkursów oraz wykonanie listowników, teczek, dyplomów, okazjonalnych druków, usługi grawerskie.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75095	Pozostała działalność	90.780,00 zł

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 82.080,00 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 1.200,00 zł przeznaczone na funkcjonowanie Rad Sołeckich,
- środki w wysokości 1.000,00 zł przeznaczone na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego,
- środki na utrzymanie budynku po byłym gimnazjum w Jankowicach 6.500,00 zł.

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.566,00 zł**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.566,00 zł

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

**754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA
634.583,00 zł**

W 2021 roku na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej planuje się przeznaczyć środki finansowe w łącznej wysokości 634.583,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75405	Komendy powiatowe Policji	3.500,00 zł

Współfinansowanie zadań Policji.

Zaplanowane środki przekazane zostaną na fundusz celowy Komendy Wojewódzkiej Policji w Bydgoszczy z przeznaczeniem na sfinansowanie dodatkowych służb płatnych na terenie Miasta i Gminy Łasin pełnionych w ponadnormatywnym czasie pracy.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75412	Ochotnicze straże pożarne	617.033,00 zł

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

Do najważniejszych wydatków związanych z utrzymaniem ochotniczych straży pożarnych na terenie miasta i gminy należą wydatki na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników zatrudnionych w OSP, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PPK 186.294,00 zł. Przeciętka zatrudnienia 3,25 etatu,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.039,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2021 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.550,26 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 XLI/279/2018 z dnia 26 kwietnia 2018 roku 40.000,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 288.886,00 zł obejmują:

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

Kwotę 21.814,00 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego tj. zakup wyposażenia i umundurowania dla gminnych jednostek OSP.

Zaplanowano dotację na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-rozpoznawczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łasinie w kwocie 75.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75414	Obrona cywilna	4.050,00 zł

Środki zaplanowane w tym rozdziale przeznaczone będą na zadania związane z zagrożeniami zewnętrznymi na terenie gminy i obejmują min. szkolenia z zakresu obrony cywilnej oraz zakup wyposażenia dla formacji OC.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75495	Pozostała działalność	10.000,00 zł

Planowane środki przeznacza się na konserwację monitoringu miejskiego.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 383.337,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań j.s.t. zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i	278.000,00 zł

	pożyczki	
--	----------	--

Środki w kwocie 278.000,00 zł zabezpieczają spłatę odsetek od zobowiązań (zaciągniętej pożyczki i wyemitowanych obligacji komunalnych) Miasta i Gminy Łasin oraz opłaty związane z emisją obligacji komunalnych, w tym opłatę z tytułu pełnienia funkcji Agenta Płatniczego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	105.337,00 zł

Środki w kwocie 105.337,00 zł zaplanowano na pokrycie ewentualnej wpłaty wkładu własnego do projektu współfinansowanego ze środków UE wynikającego z udzielonego poręczenia Fundacji "Ochrona Zdrowia i Rehabilitacja Niepełnosprawnych" w Łasinie na podstawie umowy z dnia 11 czerwca 2020r.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 365.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
75818	Rezerwy ogólne i celowe	365.000,00 zł

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki 241.000,00 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 2021 stanowi 0,53% planowanych wydatków ogółem.
2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 124.000,00 zł
Zgodnie z ustawą z dnia 26 kwietnia 2007r. o zarządzaniu kryzysowym w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowana kwota rezerwy celowej w budżecie na rok 2021 stanowi 0,52% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 12.739.878,00 zł

W ramach zadań własnych gminy zaplanowane zostały środki finansowe na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, świetlic szkolnych, stołówki szkolnej, przedszkola i oddziałów przedszkolnych oraz na pozostałą działalność oświatową m.in. organizację wycieczek dla dzieci i młodzieży. Fundusz na doskonalenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli został zaplanowany w wysokości 0,8% planowanego rocznego funduszu wynagrodzeń osobowych

nauczycieli. Wysokość odpisu na Fundusz Zdrowotny Nauczycieli wynosi 0,3% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Miasto i Gmina Łasin jest organem prowadzącym dla:

- 4 szkół podstawowych;
- przedszkola - 8 oddziałów przedszkolnych;
- 3 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.

W roku szkolnym 2020/2021 łącznie w szkołach podstawowych w 43 oddziałach uczy się 674 uczniów. Liczba uczniów szkół podstawowych w stosunku do liczby uczniów w ubiegłym roku zmniejszyła się o 4 uczniów. W Przedszkolu Miejskim w Łasinie w 8 oddziałach wychowaniem przedszkolnym objętych jest 200 wychowanków. Do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych uczęszcza 54 dzieci. Łącznie wychowaniem przedszkolnym w roku 2020/2021 objęto 254 dzieci tj. o 5 więcej niż w roku szkolnym 2019/2020.

Zatrudnienie nauczycieli w roku szkolnym 2020/2021 w przedszkolu i w szkołach podstawowych prowadzonych przez Miasto i Gminę Łasin w przeliczeniu na pełne etaty na dzień 30.09.2020r. wynosi 94,08 etatu, w tym 1 etat nauczyciel stażysta, 8,69 etatu nauczyciele kontraktowi, 32,34 etatu nauczyciele mianowani i 52,05 etatu nauczyciele dyplomowani. W szkołach i przedszkolu w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 30,5 pracowników administracji i obsługi.

Na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania w 2021 roku zaplanowano środki w wysokości 13.118.888,00 zł ujęte w działach: 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej określił wstępną kwotę subwencji oświatowej dla Miasta i Gminy Łasin w wysokości 8.695.969,00 zł. Jest to kwota niewystarczająca dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek oświatowych. Planuje się przeznaczyć kwotę 2.064.294,00 zł ze środków własnych gminy na dofinansowanie zadań, które powinny być sfinansowane z subwencji oświatowej.

Planując wydatki na oświatę i wychowanie obniżono wydatki Przedszkola Miejskiego o kwotę 216.237,00 zł (rozdz. 80104) oraz wydatki oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych o kwotę 33.833,00 zł (rozdz. 80103). Korekty wydatków dokonano w związku z faktem, że zgodnie z art. 14d ust. 1 ustawy z dnia 7 września 1991 r. o systemie oświaty na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa, która może być wykorzystana wyłącznie na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z realizacją tych zadań.

Wojewoda Kujawsko-Pomorski w przekazanej informacji o wstępnych wysokościach dotacji celowych na 2021 rok nie określił kwoty dotacji celowej na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego. W związku z tym w/w dotacja celowa zostanie wprowadzona do budżetu w trakcie roku budżetowego i przeznaczona na wydatki placówek oświatowych na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego.

Wydatki na Oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w 2021 roku

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok
I	75801	Wysokość subwencji oświatowej	8.695.969,00 zł
II		Zadania finansowane z subwencji (1 + 9)	10.760.263,00 zł
1.	80101	Szkoły podstawowe	8.902.656,00 zł
2.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	47.425,00 zł
3.	80148	Stołówki szkole	230.912,00 zł
4.	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	27.602,00 zł
5.	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1.188.807,00 zł
6.	80195	Pozostała działalność	103.099,00 zł
7.	85401	Świetlice szkolne	254.976,00 zł
8.	85446	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	1.524,00 zł
9.	85495	Pozostała działalność	3.262,00 zł
III		Dofinansowanie ze środków własnych gminy zadań, które powinny być sfinansowane z subwencji oświatowej (I-II)	2.064.294,00 zł
IV		Pozostałe zadania z zakresu oświaty (1+8)	2.358.625,00 zł
1.	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	264.625,00 zł
2.	80104	Przedszkola	1.588.093,00 zł
3.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	360.207,00 zł
4.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	5.357,00 zł
5.	80195	Pozostała działalność	21.095,00 zł
6.	85412	Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci	60.000,00 zł
7.	85415	Pomoc materialna dla uczniów	59.248,00 zł
V		Ogółem wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane z budżetu gminy (III + IV)	4.422.919,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80101	Szkoły podstawowe	8.902.656,00 zł

Środki w kwocie **8.902.656,00 zł** przeznacza się na utrzymanie 4 szkół podstawowych, do których uczęszcza 674 uczniów w 43 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 75,51 etatu nauczycieli;
- 20,50 etatu pracowników administracyjno-obługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 5.684.194,00 zł, w tym:

- wynagrodzenia nauczycieli 4.761.490,00 zł
- wynagrodzenia obsługi 922.704,00 zł

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

- składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 1.236.862,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 478.827,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 33.608,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.550,26 zł na 1 etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 260.442,00 zł,
- dodatek wiejski 336.473,00 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 872.250,00 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania szkół obejmują m.in.:

- zakup materiałów biurowych, środków czystości, czasopism, wyposażenia, oleju opałowego, materiałów do remontów wykonywanych we własnym zakresie, zakup akcesoriów komputerowych, materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek,
- zakup energii elektrycznej, energii cieplnej, wody i gazu,
- opłaty za prowadzenie obsługi serwisowej kotłowni, oczyszczalni ścieków w Zawdzie, zakup usług pocztowych, opłaty za przesyłki, wynajem powierzchni pod kolokację serwerów - utrzymanie trwałości projektu, wywóz nieczystości płynnych, dzierżawa pojemników na odpady, opłaty za licencję programów, opiekę autorską programów finansowo-księgowych, wykonywanie służby BHP, opłatę za konserwację urządzenia dźwigowego,
- zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- naprawy i konserwacje sprzętu,
- zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe, szkolenia pracowników.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	264.625,00 zł

Planowana kwota **264.625,00 zł** przeznaczona jest na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych (3 oddziały do których uczęszcza 54 uczniów, stan zatrudnienia 3,30 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 149.519,00 zł (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 33.833,00 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego),
- składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 40.466,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 13.573,00 zł,

- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 9.996,00 zł,
- dodatek wiejski 13.371,00 zł,
- zajęcia dodatkowe: rytmika i dogoterapia 15.900,00 zł,
- zakup pomocy dydaktycznych 800,00 zł,
- wykonanie ekspertyz dotyczących spełnienia wymagań ochrony przeciwpożarowej w lokalach, w których są prowadzone oddziały przedszkolne zorganizowane w szkołach podstawowych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Edukacji Narodowej z dnia 25 sierpnia 2017r. 21.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80104	Przedszkola	1.588.093,00 zł

Znaczącą pozycją wydatków oświaty są wydatki związane z opieką i edukacją przedszkolną realizowaną w Przedszkolu Miejskim w Łasinie.

Opieką przedszkolną objętych jest 200 dzieci wychowujących się w 8 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 10,94 etatu nauczycieli,
- 8 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 768.120,00 zł, (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 216.237,00 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) w tym:

- wynagrodzenia nauczycieli 430.441,00 zł
- wynagrodzenia obsługi 337.679,00 zł

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

- składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 218.864,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 75.117,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 4.100,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.550,26 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 45.531,00 zł,
- dodatek wiejski 45.911,00 zł,

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki ustalono w kwocie 404.450,00 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano wydatki na:

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, środków żywności, pomocy dydaktycznych,
- zakup energii elektrycznej, wody, gazu, energii cieplnej,
- zakup usług pocztowych, opłaty za organizację zajęć dodatkowych dla dzieci, wykonywanie zadań BHP, opłatę ryczałtową za bankową obsługę jednostki,
- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi,
- zakup usług telekomunikacyjnych i internetowych,

- naprawy i konserwacje sprzętu, remonty,
- zakup usług zdrowotnych, podróże służbowe, szkolenia pracowników.

Na zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci zamieszkałe na terenie gminy Łasin, a uczęszczające do przedszkola w innej gminie zgodnie z art. 50 ust. 2 ustawy z dnia 27 października 2017r. o finansowaniu zadań oświatowych zaplanowano 26.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80113	Dowożenie uczniów do szkół	360.207,00 zł

Planowana kwota **360.207,00 zł** przeznaczona jest na:

- zwrot kosztów zakupu biletów komunikacji publicznej dla uczniów 250.000,00 zł,
Zgodnie z art. 32 ust. 5 i art. 39 ust. 3 pkt 1 ustawy Prawo oświatowe z dnia 14 grudnia 2016r., obowiązkiem gminy jest zapewnienie bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu dzieci albo zwrot kosztów przejazdu środkami komunikacji publicznej, jeżeli droga dziecka z domu do szkoły, w której obwodzie dziecko mieszka, przekracza następujące odległości:
 - 3 km – w przypadku dzieci pięcioletnich i sześcioletnich oraz uczniów klas I-IV szkół podstawowych,
 - 4 km – w przypadku uczniów klas V i VIII szkół podstawowych.
 Na podstawie art. 32 ust. 7 ustawy Prawo oświatowe z dnia 14 grudnia 2016r., gmina może zorganizować bezpłatny transport, zapewniając opiekę w czasie przewozu dzieci, gdy droga dziecka z domu do szkoły nie przekracza odległości wyżej określonych.
- zwrot kosztów transportu uczniów niepełnosprawnych do szkół na podstawie art. 32 ust. 5 i art. 39 ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 14 grudnia 2016r Prawo oświatowe 2.000,00 zł.
- zatrudnienie (2 etaty) do opieki nad dziećmi podczas dojazdu do szkoły.
Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, wpłaty na PPK, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, badania lekarskie oraz odpis na ZFŚS wynoszą 108.207,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	52.782,00 zł

Zgodnie z art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela, w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli:

- wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych 4.761.490,00 zł
- wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych 183.352,00 zł

- wynagrodzenia nauczycieli przedszkola 646.678,00 zł
- wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego 22.856,00 zł
- wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych 983.352,00 zł

Razem 6.597.728,00 zł

Z tego 0,8% wynosi 52.782,00 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na szkolenia rad pedagogicznych, odpłatne szkolenia, konferencje i warsztaty dla nauczycieli oraz dofinansowanie opłat za kształcenie pobierane przez szkoły wyższe i zakłady kształcenia nauczycieli (czesne za studia i kursy kwalifikacyjne).

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	230.912,00 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą prowadzenia stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Łasinie. Na zakup żywności zaplanowano 122.472,00 zł. Kwotę 2.000,00 zł przeznaczono na zakup wyposażenia do stołówki szkolnej. Na wynagrodzenia osobowe (2 etaty) wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PPK oraz odpis na ZFŚS pracowników stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Łasinie zaplanowano 106.440,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	27.602,00 zł

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 22.856,00 zł wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w kwocie 4.489,00 zł i wpłatami na PPP w kwocie 257,00 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w Przedszkolu Miejskim w Łasinie. Ostateczna wielkość środków jaką należy przekazać na realizację w/w zadań zostanie ustalona po otrzymaniu informacji o ostatecznej wielkości części oświatowej subwencji ogólnej, w której wyodrębniona będzie kwota otrzymana na uczniów objętych kształceniem specjalnym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80150	Realizacja zadania wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1.188.807,00 zł

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 983.352,00 zł wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w kwocie 193.069,00 zł, dodatkowym wynagrodzeniem rocznym w kwocie 1.309,00 zł i wpłatami na PPK w kwocie 11.077,00 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci we wszystkich szkołach podstawowych. Ostateczna wielkość środków jaką należy przekazać na realizację w/w zadań zostanie ustalona po otrzymaniu informacji o ostatecznej wielkości części oświatowej subwencji ogólnej, w której wyodrębniona będzie kwota otrzymana na uczniów objętych kształceniem specjalnym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
80195	Pozostała działalność	124.194,00 zł

Planowane wydatki przeznacza się na:

- zatrudnienie gminnego koordynatora sportu 6.804,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-usługowych emerytów i rencistów szkół i przedszkola 97.596,00 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 19.794,00 zł.

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

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

$$6.597.728,00 \text{ zł} \times 0,3\% = 19.794,00 \text{ zł}$$

851 OCHRONA ZDROWIA

175.400,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85111	Szpital ogólny	71.400,00 zł

Zaplanowano dotację dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie na dofinansowanie projektu pn. " Rozbudowa regionalnego repozytorium usług medycznych oraz modernizacja systemów informatycznych i usług elektronicznych w jednostkach ochrony zdrowia"

realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85153	Zwalczanie narkomanii	2.000,00 zł

Zaplanowaną kwotę 2.000,00 zł przeznacza się na prowadzenie zajęć dla dzieci i młodzieży z zakresu przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	98.000,00 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2021 roku zaplanowano kwotę 98.000,00 zł.

Środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla terapeuty prowadzącego punkt konsultacyjny dla osób z problemami alkoholowymi w wymiarze 0,5 etatu kalkulacyjnego,
- wynagrodzenia bezosobowe dla realizatorów programów profilaktycznych oraz wynagrodzenia dla nauczycieli i terapeutów prowadzących zajęcia w świetlicach środowiskowych,
- wynagrodzenia dla członków MGKRPA,
- pomoc psychologiczną,
- zakup materiałów i drobnego wyposażenia niezbędnego do realizacji programów, prowadzenia świetlic środowiskowych, prowadzenia Punktu Konsultacyjnego dla osób doświadczających przemocy w rodzinie alkoholowej i osób uzależnionych od alkoholu,
- zakup środków żywności dla dzieci uczęszczających na zajęcia w świetlicach środowiskowych,
- koszty podróży służbowych,
- wycieczki profilaktyczne dla dzieci i młodzieży,
- opinie biegłych, koszty sądowe,
- współfinansowanie zadania Kujawsko-Pomorska "Niebieska linia" Pogotowie dla Ofiar Przemocy w Rodzinie;
- dotacje dla organizacji i innych podmiotów realizujących gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych na organizację obozu sportowego, zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85195	Pozostała działalność	4.000,00 zł

Zaplanowano dotację celową na dofinansowanie terapii dzieci autystycznych realizowanej przez stowarzyszenia.

852 POMOC SPOŁECZNA 3.428.448,00 zł

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

W ramach tego działu realizowane są zarówno zadania należące do właściwości gminy (zadania własne), jak też zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki wynoszą **3.428.448,00 zł**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pokrycie wydatków w zakresie pomocy społecznej wynoszą **1.587.300,00 zł**. Pozostała kwota wydatków finansowana jest ze środków własnych gminy.

Wydatki na pomoc społeczną i rodzinę w 2021 roku

Dział	Rozdział	Kwota	Finansowanie z dotacji celowych	Finansowanie ze środków własnych gminy
852	85202	175.000,00 zł		175.000,00 zł
	85203	990.000,00 zł	841.200,00 zł	148.800,00 zł
	85205	1.000,00 zł		1.000,00 zł
	85213	9.300,00 zł	9.300,00 zł	
	85214	388.900,00 zł	327.900,00 zł	61.000,00 zł
	85215	317.348,00 zł		317.348,00 zł
	85216	99.000,00 zł	98.000,00 zł	1.000,00 zł
	85219	934.855,00 zł	134.000,00 zł	800.855,00 zł
	85220	84.155,00 zł		84.155,00 zł
	85228	133.090,00 zł	40.600,00 zł	92.490,00 zł
	85230	248.300,00 zł	136.300,00 zł	112.000,00 zł
	85295	47.500,00 zł		47.500,00 zł
Razem		3.428.448,00 zł	1.587.300,00 zł	1.841.148,00 zł
855	85501	7.114.000,00 zł	7.104.900,00 zł	9.100,00 zł
	85502	3.292.596,00 zł	3.120.900,00 zł	171.696,00 zł
	85504	378.715,00 zł	269.200,00 zł	109.515,00 zł
	85508	12.000,00 zł		12.000,00 zł
	85510	225.000,00 zł		225.000,00 zł
	85513	8.400,00 zł	8.400,00 zł	

Razem	11.030.711,00 zł	10.503.400,00 zł	527.311,00 zł
Ogółem	14.459.159,00 zł	12.090.700,00 zł	2.368.459,00 zł
%		83,62	16,38

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85202	Domy pomocy społecznej	175.000,00 zł

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej 175.000,00 zł.

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 dla tej osoby w dniu kierowania do domu pomocy społecznej (art. 59, ust. 1).

Do wnoszenia opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej zobowiązani 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 300% 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, 1 osoba oczekuje na umieszczenie w domu pomocy społecznej w 2021 roku.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85203	Ośrodki wsparcia	990.000,00 zł

Środowiskowy Dom Samopomocy jest profesjonalną placówką dziennego pobytu dla osób z zaburzeniami psychicznymi, do którego od dnia 1 stycznia 2021r. będzie uczestniczyć 40 osób. Podstawowym zadaniem domu jest podtrzymywanie i rozwijanie umiejętności osób uczestniczących w zajęciach do samodzielnego życia w społeczeństwie i funkcjonowania w środowisku.

W 2021 roku na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie zaplanowano środki w wysokości 990.000,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu Wojewody 841.200,00 zł,
- środki własne gminy 148.800,00 zł.

W związku ze zwiększeniem liczby uczestników od dnia 1 stycznia 2021r. nastąpi wzrost zatrudnienia z 8,25 etatu do 12,5 etatu.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 652.225,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 143.145,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 35.596,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 2.000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 20.154,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2021 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.550,26 zł na 1 etat, uwzględniono również byłych pracowników - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 258,38 zł dla jednego emeryta lub rencistę).

Pozostałą kwotę 136.880,00 zł stanowią wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostki m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup paliwa do samochodu i oleju opałowego, żywności i leków, zakup usług zdrowotnych, opłaty za usługi telekomunikacyjne, opłaty za energię elektryczną i wodę, usługi lekarskie, opłaty za obsługę bankową, ubezpieczenie mienia, szkolenia, podróże służbowe, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	1.000,00 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 1.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	9.300,00 zł

Do zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym należy opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe, jeżeli nie podlegają one obowiązkowi ubezpieczenia społecznego z innego tytułu.

Na realizację tego zadania zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zadania własne w kwocie 9.300,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	388.900,00 zł

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

Łączną kwotę wydatków na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej ustalono w wysokości 387.900,00 zł, w tym dotacja celowa Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 327.900,00 zł.

Przyjmując, iż w roku 2021 wyżej wymienioną formą pomocy zostanie objęta podobna ilość środowisk co w 2020 roku, należy przypuszczać iż wstępna kwota dotacji celowej okaże się nie wystarczająca. Z praktyki wynika jednak, że dotacja celowa na wypłatę zasiłków okresowych ulega zwiększeniu w ciągu roku budżetowego.

W kwocie 387.900,00 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 327.900,00 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 45.000,00 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych niepodlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 15.000,00 zł.

Kwotę 1.000,00 zł zaplanowano na zwrot nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej z lat ubiegłych do budżetu państwa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85215	Dodatki mieszkaniowe	317.348,00 zł

Do zadań własnych gminy mających na celu zaspokojenie potrzeb mieszkaniowych gospodarstw domowych o niskich dochodach należy wypłata dodatków mieszkaniowych dla najemców mieszkań komunalnych, spółdzielczych, zakładowych i prywatno – czynszowych. Dodatki mieszkaniowe wypłacane są na indywidualne wnioski zainteresowanych.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano kwotę 282.000,00 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą dodatków mieszkaniowych wynoszą 35.348,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 24.167,00 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
- pochodne od wynagrodzeń 5.128,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.901,00 zł
- odpis na ZFŚS 776,00 zł
- wpłaty na PPK 276,00 zł

- pozostałe wydatki rzeczowe 3.100,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85216	Zasiłki stałe	99.000,00 zł

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

Na realizację zadań własnych gminy o charakterze obowiązkowym w zakresie świadczeń z pomocy społecznej Wojewoda Kujawsko-Pomorski wstępnie przeznaczył kwotę 98.000,00 zł.

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

Kwotę 1.000,00 zł zaplanowano na zwrot nienależnie pobranych zasiłków stałych z lat ubiegłych do budżetu państwa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	934.855,00 zł

Zgodnie z art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2004r. o pomocy społecznej zadania pomocy społecznej w gminach wykonują jednostki organizacyjne - ośrodki pomocy społecznej.

Funkcjonowanie Miejsko – Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Łasinie finansowane będzie w następujący sposób:

- dotacja z budżetu Wojewody 134.000,00 zł,
- środki z budżetu gminy 800.855,00 zł.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe (10 etatów) wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, wpłaty na PPK oraz odpis na ZFŚS w 2021 roku wyniosą 809.235,00 zł.

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 3.300,00 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 122.320,00 zł, w tym wydatki związane z przeniesieniem Ośrodka do budynku przy ulicy Wodnej.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2021 roku, podobnie jak w latach poprzednich związana będzie z udzielaniem pomocy osobom bezrobotnym oraz rodzinom wielodzietnym. Ośrodek będzie nadal otaczał pomocą osoby chore, starsze i samotne, niepełnosprawne oraz dzieci szczególnej troski. Realizowana będzie pomoc w formie dożywiania dzieci w szkołach na terenie miasta i gminy jak również pomoc w zorganizowaniu wypoczynku letniego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	84.155,00 zł

Planowane wydatki utrzymania 10 mieszkań chronionych w miejscowości Jankowice.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe (1 etat) 44.857,00 zł,
- składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK 9.647,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 1.551,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2021 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.550,26 zł na 1 etat).

Pozostałą kwotę 28.100,00 zł stanowią wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostki m.in. zakup środków czystości, opłaty za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie, pozostałe usługi, ubezpieczenie budynku i wyposażenia, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	133.090,00 zł

Kolejnym zadaniem z zakresu pomocy społecznej jest świadczenie usług opiekuńczych w formie opieki nad osobami chorymi, samotnymi, starszymi w miejscu ich zamieszkania i specjalistycznych usług opiekuńczych dla osób z zaburzeniami psychicznymi. Usługi te polegają – w zależności od potrzeb – na pomocy w pracach domowych lub pielęgnacji chorych w domu i świadczone są osobom samotnym, które z powodu wieku, choroby lub z innych przyczyn wymagają pomocy innych osób.

Wydatki związane ze świadczeniem usług opiekuńczych w 2021 roku

Rodzaj wydatku	Usługi opiekuńcze - zadanie własne gminy	Specjalistyczne usługi opiekuńcze - zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	87.779,00	29.597,00
Odpis na ZFŚS	2.713,00	1.163,00
Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń	1.060,00	
Wpłaty na PPK	738,00	240,00
Pozostałe usługi	200,00	9.600,00
Razem	92.490,00	40.600,00

Usługi opiekuńcze świadczone są w wymiarze 1,75 etatu.

Specjalistyczne usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wymiarze 0,75 etatu.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	248.300,00 zł

W 2021 roku dożywianie realizowane będzie w ramach rządowego programu wieloletniego „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023. Program ten ma na celu zapewnienie pomocy osobom starszym, niepełnosprawnym, o niskich dochodach oraz dzieciom, które wychowują się w rodzinach znajdujących się w trudnej sytuacji. Program przewiduje wsparcie finansowe gmin w udzieleniu pomocy w formie posiłku, świadczenia pieniężnego (w postaci zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności) oraz świadczenia rzeczowego w postaci produktów żywnościowych.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85295	Pozostała działalność	47.500,00 zł

Zaplanowane środki zostaną przeznaczone na:

- dofinansowanie prac społecznie użytecznych 20.000,00 zł;
- utrzymanie części rehabilitacyjno-sportowej budynku w Jankowicach tj. zakup środków czystości, opłaty za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie oraz ubezpieczenie majątku 27.500,00 zł.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 379.010,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85401	Świetlice szkolne	254.976,00 zł

Wydatki w kwocie **254.976,00 zł** przeznaczone są na utrzymanie świetlic szkolnych w szkołach podstawowych, w których realizuje się zadania z zakresu opieki nad dziećmi w świetlicach po zakończeniu zajęć lekcyjnych do momentu opuszczenia przez dziecko szkoły.

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

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 190.400,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń, wpłaty na PPK 40.530,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 8.999,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 6.057,00 zł,
- dodatek wiejski 8.990,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży, a także szkolenia młodzieży	60.000,00 zł

Rok 2021 będzie kolejnym, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	59.248,00 zł

Zaplanowano środki na:

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym - 10% wkład własny gminy 25.000,00 zł,
- wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów 34.248,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia osobowe 24.167,00 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
 - pochodne od wynagrodzeń 5.128,00 zł
 - wpłaty na PPK 276,00 zł
 - dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.901,00 zł
 - odpis na ZFŚS 776,00 zł
 - pozostałe wydatki rzeczowe 2.000,00 zł

Na realizację Rządowego programu pomocy uczniom „Wyprawka Szkolna” oraz na wypłatę świadczeń pomocy materialnej o charakterze socjalnym gmina otrzymuje dotację celową z budżetu państwa. Na 2021 rok nie zaplanowano środków finansowych z dotacji celowych na w/w zadania z uwagi na brak informacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.524,00 zł

Zgodnie z art. 70 a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela w budżetach organów prowadzących szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli w wysokości 0,8% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli:

wynagrodzenia nauczycieli świetlic 190.400,00 zł

z tego 0,8% wynosi 1.524 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85495	Pozostała działalność	3.262,00 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.690,00 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 572,00 zł.

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

$$190.400,00 \text{ zł} \times 0,3\% = 572,00 \text{ zł}$$

852 RODZINA 11.030.711,00 zł

W ramach tego działu realizowane są zarówno zadania należące do właściwości gminy (zadania własne), jak też zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Zaplanowane wydatki wynoszą **11.030.711,00 zł**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pokrycie wydatków w dziale „Rodzina” wynoszą **10.503.400,00 zł**. Pozostała kwota wydatków bieżących finansowana jest ze środków własnych gminy.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85501	Świadczenia wychowawcze	7.114.000,00 zł

Zadania wynikające z ustawy z dnia 11 lutego 2016r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci realizuje Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie. Jest to zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej. Świadczenia wychowawcze i koszty ich obsługi są finansowane w formie dotacji celowej z budżetu państwa. Zgodnie z art. 29 ust. 4 ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci w 2021 roku na obsługę świadczeń wychowawczych przysługuje gminom 0,85% otrzymanej dotacji z budżetu państwa na świadczenia wychowawcze.

Na wypłatę świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę 7.044.508,00 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń wychowawczych wynoszą 60.392,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 39.770,00 zł (1 etat kalkulacyjny)
- pochodne od wynagrodzeń 10.589,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.027,00 zł
- wpłaty na PPK 555,00 zł
- odpis na ZFŚS 1.551,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 3.900,00 zł

Kwotę 9.100,00 zł zaplanowano na zwrot nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych z lat ubiegłych wraz z odsetkami i kosztami upomnienia do budżetu państwa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.292.596,00 zł

Realizacją zadań w zakresie ustalania uprawnień i dokonywania wypłaty świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego zajmuje się Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie.

W 2021 roku na wypłatę:

- świadczeń rodzinnych z dodatkami,
- świadczeń opiekuńczych,
- zasiłków dla opiekunów,
- świadczeń rodzicielskich,
- świadczeń z funduszu alimentacyjnego
- jednorazowych świadczeń z tytułu urodzenia z ustawy "Za życiem"

zaplanowano kwotę 2.885.342,00 zł.

Na składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 150.000,00 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych są finansowane z dotacji celowej w kwocie 85.558,00 zł. Ze względu na fakt, że środki na obsługę administracyjną w wysokości 3% dotacji otrzymanej nie wystarczają na pokrycie ponoszonych kosztów, część z nich jest finansowana ze środków własnych gminy w kwocie 154.596,00 zł.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 240.154,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 172.741,00 zł (3 etaty kalkulacyjne)
- pochodne od wynagrodzeń 35.526,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 13.128,00 zł
- odpis na ZFŚS 4.651,00 zł
- wpłaty na PPK 1.908,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 12.200,00 zł

Kwotę 17.100,00 zł zaplanowano na zwrot nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego z lat ubiegłych wraz z odsetkami i kosztami upomnienia do budżetu państwa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85504	Wspieranie rodziny	378.715,00 zł

Ustawa z dnia 9 czerwca 2011r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej wprowadziła funkcję asystenta rodziny, który ma pomagać rodzinie nie tylko w problemach wychowawczych, ale również w codziennych sprawach.

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

Zaplanowaną na 2021 rok kwotę 109.515,00 zł przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PPK oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla asystentów rodziny zatrudnionych w wymiarze 1,5 etatu kalkulacyjnego,
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów biurowych, opłata za opiekę autorską programu, podróże służbowe, szkolenia.

Na realizację zadań w ramach Programu "Dobry start" zaplanowano kwotę 269.200,00 zł. Świadczenie "Dobry start" wynosi 300,00 zł i przysługuje raz w roku na rozpoczynające rok szkolny dzieci do ukończenia 20 roku życia. Dzieci niepełnosprawne uczące się w szkole otrzymują je do ukończenia przez nie 24 roku życia.

Zgodnie z rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 30 maja 2018r. w sprawie szczegółowych warunków realizacji rządowego programu "Dobry start" koszty obsługi programu przez gminę wynoszą 10,00 zł za jedno dziecko, na które ustalone jest prawo do świadczenia "Dobry start".

Na wypłatę świadczeń zaplanowano kwotę 260.000,00 zł. Koszty obsługi - wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń wynoszą 9.200,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85508	Rodziny zastępcze	12.000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie dzieci przyjętych do rodzin zastępczych. Na dzień 30 września 2020r. w rodzinach zastępczych spokrewnionych przebywa 3 dzieci.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	225.000,00 zł

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

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

średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie dziecka w placówce opiekuńczo-wychowawczej.

Na dzień 30 września 2020 roku w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywa 17 dzieci.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	8.400,00 zł

Do zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej należy opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów.

Na realizację tego zadania zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 8.400,00 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 4.092.530,00 zł

Kwotę 4.092.530,00 zł planuje się przeznaczyć na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska. W ramach powyższej kwoty realizowane będą zadania m.in. z zakresu gospodarki ściekowej, gospodarki odpadami, utrzymania zieleni, oczyszczania miasta i gminy oraz oświetlenia ulic i placów.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1.045.000,00 zł

Na zakup usług związanych z oprowadzaniem wód opadowych z terenu miasta, utrzymaniem i konserwacją kanalizacji deszczowej oraz obsługą przydomowych oczyszczalni ścieków zaplanowano 635.000,00 zł.

Na realizację zadania inwestycyjnego "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Łasin - etap III" zaplanowano 410.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1.886.113,00 zł

Na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, gmina prowadzi gospodarkę odpadami komunalnymi. Zgodnie z ustawą z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

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

Na realizację zadania zaplanowano wydatki w kwocie 1.886.113,00 zł, w tym na:

- obsługę administracyjną zadania 71.113,00 zł, w tym:
wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe - 1 etat, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wpłaty na PPK stanowią kwotę 63.613,00 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 7.500,00 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 1.815.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90003	Oczyszczanie miast i wsi	182.500,00 zł

Planowane środki zostaną przeznaczone na:

- zakup paliwa do ciągnika, ubezpieczenie ciągnika i przyczepy, zapłatę podatku od środków transportowych,
- zakup usług związanych z oczyszczaniem chodników i ulic w mieście (zamiatanie ulic, opróżnianie koszy ulicznych),
- akcję „Sprzątanie świata”.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	118.788,00 zł

Środki w kwocie 88.362,00 zł, w tym 12.000,00 zł pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na:

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

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 30.426,00 zł na zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych na wsiach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90013	Schroniska dla zwierząt	95.000,00 zł

Na finansowanie Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami - utrzymanie zwierząt z terenu gminy w schronisku dla zwierząt w Grudziądzu przeznacza się kwotę 95.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	386.000,00 zł

Na oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych zaplanowano kwotę 365.000,00 zł.

Środki przeznacza się na:

- zakup nowego oświetlenia drogowego,
- dostawę energii elektrycznej,
- konserwację urządzeń oświetlenia drogowego (535 punktów).

Na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 21.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	6.000,00 zł

Zaplanowano wydatki na monitorowanie terenu po byłym wysypisku odpadów komunalnych w Szczepankach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
90095	Pozostała działalność	373.129,00 zł

Środki w kwocie 317.641,00 zł przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK oraz odpis na ZFŚS dwóch pracowników gospodarczych,
- finansowanie zobowiązań wynikających z zawartych umów z Powiatowym Urzędem Pracy w Grudziądzu w sprawie okresowego zatrudnienia bezrobotnych w ramach robót publicznych i staży (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).
- działania mające na celu zwiększenie zdrowotności zwierząt, polepszenie warunków ich bytowania, realizację programu regulacji populacji bezdomnych zwierząt w gminie oraz na dofinansowanie kosztów zakupu karmy dla zwierząt i przeprowadzenie akcji sterylizacyjnej,
- zakup wyposażenia placów zabaw oraz bieżące utrzymanie, konserwacja i przeglądy istniejących placów zabaw,
- opracowanie Programu Ochrony Środowiska.

W ramach funduszu sołeckiego na realizację przedsięwzięć zaplanowano wydatki w kwocie 30.488,00 zł.

Zaplanowano wkład własny gminy na zadanie inwestycyjne "Przebudowa placu zabaw w miejscowości Święte oraz doposażenie placu zabaw w miejscowości Goczałki" 25.000,00 zł

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 1.224.516,00 zł

W roku 2021 na działalność kulturalną (wydatki bieżące) planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 1.224.516,00 zł, z czego większość stanowią dotacje podmiotowe, przeznaczone na finansowanie kosztów funkcjonowania oraz wsparcie statutowych zadań dwóch instytucji kultury.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	43.206,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	925.310,00 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 519.000,00 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich - zakup wyposażenia, opłaty za dostawę energii elektrycznej i wody, wywóz nieczystości płynnych 75.000,00 zł.

Planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 136.071,00 zł obejmują zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

W 2021 roku nastąpi realizacja 4 projektów:

- "Porozmawiajmy przy kawie" w sołectwie Zawda;
- "Akademia rodzicielstwa" w sołectwie Zawdzka Wola;
- "Zawsze na czasie" w sołectwie Nogat;
- "Zdrowo-Aktywnie-Razem" w sołectwie Jankowice

objętych grantem współfinansowanym z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020. Na ten cel zaplanowano wydatki w kwocie 170.239,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wykonanie dokumentacji technicznej przebudowy i modernizacji świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawda 25.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92116	Biblioteki	205.000,00 zł

Na działalność statutową Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin zaplanowano dotację podmiotową w kwocie 205.000,00 zł w tym 12.000,00 zł na wykonywanie zadań powiatu w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej Powiatu Grudziądzkiego za pośrednictwem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	20.000,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92195	Pozostała działalność	31.000,00 zł

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin 5.000,00 zł,
- organizację imprez kulturalnych 20.000,00 zł,
- realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury zleczanych 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 6.000,00 zł.

926 KULTURA FIZYCZNA 465.458,00 zł

Na 2021 rok na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej zaplanowano środki w łącznej wysokości 465.458,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92601	Obiekty sportowe	308.758,00 zł

Na utrzymanie obiektów sportowych zaplanowano 208.758,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe (2,25 etatu), pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń, wpłaty na PPK 141.658,00 zł;
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów i wyposażenia, paliwa do kosiarek, opłaty za dostawę energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, zakup nagród i pucharów, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ubezpieczenie mienia, zakup usług zdrowotnych, telekomunikacyjnych, podróże służbowe, konserwacja boiska Orlik, naprawa boiska wielofunkcyjnego, obsługa Biegu II Siódemka 67.100,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano wykonanie projektu sali sportowo-widowiskowej przy Szkole Podstawowej w Łasinie 100.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2021 rok
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	156.700,00 zł

W ramach zadań w zakresie kultury fizycznej zaplanowano środki na:

- organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 20.000,00 zł,
- krzewienie kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży 5.000,00 zł,

- organizację zajęć rekreacyjno - sportowych dla seniorów 2.200,00 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty 124.000,00 zł przyznane zostaną dotacje na realizację zadań publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu podmiotom wyłonionym w drodze otwartego konkursu ofert ogłoszonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Łasin w trybie ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

Przyznane dotacje pozwolą na dofinansowanie:

- wspierania i upowszechniania kultury fizycznej poprzez prowadzenie szkolenia sportowego oraz udział w współzawodnictwie sportowym w dyscyplinach zespołowych lub indywidualnych,
- upowszechnianie kultury fizycznej osób z niepełnosprawnością,
- organizacji Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego Juniorów,
- udział w Narodowym Projekcie Rozwoju Kolarstwa I Etap Szkółki Kolarskie,
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej.

W ramach funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki w kwocie 5.500,00 zł przeznaczone na krzewienie kultury fizycznej.

PLAN FINANSOWY WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH I MAJĄTKOWYCH W 2021 ROKU

(ZAŁĄCZNIK Nr 3)

W roku 2021 wydatki majątkowe stanowią kwotę 5.605.470,00 zł, tj. 12,2% wydatków budżetowych ogółem.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych będą:

- środki własne gminy;
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych;
- środki z państwowych funduszy celowych.

Wydatki inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej	Planowana kwota w zł	% udział w wydatkach inwestycyjnych
Transport i łączność	4.820.000,00	86,0
Gospodarka mieszkaniowa	30.000,00	0,5
Informatyka	49.070,00	0,9
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	75.000,00	1,3
Ochrona zdrowia	71.400,00	1,3
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	435.000,00	7,8
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	25.000,00	0,4
Kultura fizyczna	100.000,00	1,8
Razem	5.605.470,00	100,0

Zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych:

600 Transport i łączność 4.820.000,00 zł*Przebudowa drogi gminnej Nr G041317C relacji Plesewo-Huta Strzelce*

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 900.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 37.553,00 zł, środki z Funduszu Dróg Samorządowych 862.447,00 zł.

Łączne koszty finansowe 1.500.000,00 zł.

Planuje się przebudowę drogi na długości 1.505 m.

Przebudowa drogi gminnej Nr G041316C relacji Zawda - Zawdzka Wola

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 650.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 4.189,00 zł, środki z Funduszu Dróg Samorządowych 645.811,00 zł.

Łączne koszty finansowe 1.100.000,00 zł.

Planuje się przebudowę drogi na długości 2.500 m.

Przebudowa ulic : Wrzosowej, Bratkowej oraz Liliowej w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 1.900.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 83.677,00 zł, środki z Funduszu Dróg Samorządowych 1.816.323,00 zł.

Łączne koszty finansowe 4.300.000,00 zł.

Planuje się przebudowę ulic na długości 686 m.

Miasto i Gmina Łasin złożyła w 2020 roku 3 wnioski o dofinansowanie w/w inwestycji z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Inwestycje drogowe będą realizowane w 2021 roku pod warunkiem pozyskania funduszy zewnętrznych.

Przygotowanie dokumentacji technicznych przebudowy dróg gminnych

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 100.000,00 zł.

Przebudowa dróg gminnych: Nr 041303C w Nogacie, Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd, Nr 041329C w Świętem i Nr 041335C w Goczałkach

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 1.170.000,00 zł – w tym środki własne gminy 427.692,00 zł, dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 742.308,00 zł.

Łączne koszty finansowe 4.200.000,00 zł.

Zgodnie z zawartą w dniu 28 marca 2019r. umową z Samorządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego gmina otrzyma dofinansowanie z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 na zadanie "Przebudowa dróg gminnych: Nr 041303C w Nogacie, Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd, Nr 041329C w Świętem i Nr 041335C w Goczałkach". Planowane dofinansowanie wynosi 63,63% kosztów kwalifikowalnych zadania.

Zgodnie z zestawieniem rzeczowo-finansowym zadania:

- w 2019 rok dokonano przebudowy drogi gminnej Nr 041335C w Goczałkach;
- w 2020 roku dokonano przebudowy drogi gminnej Nr 041303C w Nogacie i Nr 041329C w Świętem oraz rozpoczęto przebudowę drogi gminnej Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd;
- w 2021 roku planowane jest zakończenie przebudowy drogi gminnej Nr 041310C relacji Zawda-Szynwałd.

Przebudowa chodników na terenie miasta i gminy

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 650.000,00 zł.

700 Gospodarka mieszkaniowa 30.000,00 zł

Porządkowanie stanów prawnych nieruchomości gruntowych - wykupy gruntów

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 30.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 30.000,00 zł.

720 Informatyka 49.070,00 zł

Realizacja projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 49.070,00 zł – w tym: środki własne gminy 7.361,00 zł, dotacja przekazana przez Lidera projektu 41.709,00 zł.

Łączne koszty finansowe 147.126,00 zł.

Projekt kluczowy „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0” współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego oraz środków własnych partnerów projektu.

754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 75.000,00 zł

Dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-rozpoznawczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 75.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 75.000,00 zł.

Rozdział 851 Ochrona zdrowia 71.400,00 zł

Dofinansowanie projektu "Rozbudowa regionalnego repozytorium usług medycznych oraz modernizacja systemów informatycznych i usług elektronicznych w jednostkach ochrony zdrowia"

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 71.400,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 71.400,00 zł.

Rozdział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 435.000,00 zł

Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Łasin - etap III

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 410.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 410.000,00 zł.

Zadanie współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w wysokości 208.331 zł tj. 63,63% wydatków kwalifikowalnych projektu.

Przebudowa placu zabaw w miejscowości Święte oraz doposażenie placu zabaw w miejscowości Goczałki

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 25.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 70.000,00 zł.

Gmina w 2021 roku złoży wniosek do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu o dofinansowanie zadania.

Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 25.000,00 zł

Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawda - dokumentacja techniczna

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 25.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 25.000,00 zł.

Rozdział 926 Kultura fizyczna 100.000,00 zł

Projekt sali sportowo-widowiskowej przy Szkole Podstawowej w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2021 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 100.000,00 zł.

RZYZCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

PRZYZCHODY OGÓŁEM 505.000,00 zł

Przychody budżetu stanowią wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 505.000,00 zł.

Powyższą kwotę przeznacza się na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Łasin w 2021 roku w kwocie 405.000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 100.000,00 zł.

ROZCHODY OGÓŁEM 100.000,00 zł

W 2021 roku zgodnie z przyjętym harmonogramem planuje się spłatę dwóch rat pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w 2016 roku na zakup ciężkiego pojazdu ratowniczo-gaśniczego GCBA dla OSP Łasin.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 5)

W projekcie budżetu na 2021 rok wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami przyjęto na podstawie:

- zawiadomienia Wojewody Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 roku,
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3113-7/20 z dnia 21 października 2020 roku.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2021 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2021 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 91.400,00 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 91.400,00 zł, w tym na sprawy obywatelskie 59.400,00 zł i pozostałe zadania 32.000,00 zł są przeznaczone na realizację zadań zleconych z mocy ustawy kompetencyjnej realizowanej przez pracowników samorządowych. Do zadań tych zaliczane są zadania realizowane przez urząd stanu cywilnego, prowadzenie ewidencji ludności, wydawanie dowodów osobistych, czynności związane z wykonywaniem powszechnego obowiązku obrony, prowadzenie ewidencji działalności gospodarczej. Dotacja celowa przeznaczona na prowadzenie w/w zadań jest niewystarczająca, w związku z tym następuje dofinansowanie zadania z budżetu gminy. W 2021 roku planowane dofinansowanie wyniesie 159.577,00 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.566,00 zł**

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.566,00 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 881.800,00 zł

Przyznane środki wydatkowane będą na:

1. Ośrodki Wsparcia – dotację celową w wysokości 841.200,00 zł przeznaczono na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie zdrowia psychicznego dla mieszkańców miasta i gminy kierowanych do domu dziennego pobytu.
Na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie w 2021 roku zaplanowano środki w wysokości 990.000,00 zł z tego:
 - dotacja Wojewody 841.200,00 zł,
 - środki własne gminy 148.800,00 zł.
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie realizuje usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W 2021 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wpłaty na PPK pielęgniarki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wymiarze 0,75 etatu oraz zakup usług rehabilitacyjnych zaplanowano 40.600,00 zł.

855- RODZINA

10.503.400,00 zł

Dział „855 – Rodzina” obejmuje:

1. Dotację celową w wysokości 7.104.900,00 zł na świadczenia wychowawcze związane z realizacją rządowego programu „Rodzina 500+”, który został wprowadzony przepisami ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci. Środki przeznacza się na wypłatę świadczeń wychowawczych 7.044.508,00 zł oraz koszty obsługi (0,85% dotacji otrzymanej) 60.392,00 zł;
2. Dotację celową na realizację świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne, dodatki do tych zasiłków, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekunów, świadczenia z funduszu alimentacyjnego) wprowadzonych:
 - ustawą z dnia 28 listopada 2003 roku o świadczeniach rodzinnych;
 - ustawą z dnia 7 września 2007 roku o pomocy osobom uprawnionym do alimentów,
 - ustawą z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustanowieniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów.Dotację w kwocie 3.120.900,00 zł przeznacza się na:
 - wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekunów oraz składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 3.035.342,00 zł;
 - koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 85.558,00 zł.Środki na obsługę administracyjną w wysokości 3% dotacji otrzymanej nie wystarczają na pokrycie ponoszonych kosztów, część z nich jest finansowana ze środków własnych gminy w kwocie 154.596,00 zł.
3. Dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 8.400,00 zł.
4. Dotację celową na realizację zadań w ramach Programu "Dobry start" w kwocie 269.200,00 zł.
Planowaną dotację przeznacza się na:
 - wypłatę świadczeń 260.000,00 zł,
 - koszty obsługi świadczeń 9.200,00 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 6)

Wojewoda Kujawsko - Pomorski pismem Nr WFB.I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 roku ustalił wstępną kwotę dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

710- DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1.000,00 zł
----------------------------------	--------------------

Dotacja Wojewody na bieżące utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

Środki w kwocie 1.000,00 zł przeznacza się na utrzymanie i konserwację cmentarzy i kwater wojennych.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ
ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ (UMÓW) MIĘDZY JEDNOSTKAMI
SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

(ZAŁĄCZNIK Nr 7)

Zapanowano następujące dochody:

- dotację celową otrzymaną z powiatu na wykonywanie zadań powiatu w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej Powiatu Grudziądzkiego za pośrednictwem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin 12.000,00 zł (dział 921, rozdział 92116).

Planowana dotacja celowa przeznaczona zostanie na następujące wydatki:

- dotację podmiotową dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin na prowadzenie powiatowej biblioteki publicznej Powiatu Grudziądzkiego za pośrednictwem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin 12.000,00 zł (dział 921, rozdział 92116).

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 8)

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem Nr WFB.I.3110.4.19.2020 z dnia 23 października 2020 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2021 rok.

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

1. Urząd Miasta i Gminy w Łasinie w związku z poborem opłat za udostępnianie danych osobowych;
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie z tytułu zwrotów wypłaconych zaliczek alimentacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz z tytułu wykonywania specjalistycznych usług opiekuńczych.

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

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

Planowane dochody budżetu państwa w podziale na poszczególne jednostki budżetowe:

- Urząd Miasta i Gminy w Łasinie 200,00 zł (dział 750, rozdział 75011);
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie 31.100,00 zł, w tym:
 - 1.100,00 zł (dział 852, rozdział 85228);
 - 30.000,00 zł (dział 855, rozdział 85502).

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

Wpływy

Wpływy 2021 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 **15.000,00 zł.**

Wydatki

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

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

Kwota planowanych wydatków na 2021 rok wynosi **15.000,00 zł.**

W 2021 roku planuje się realizację następujących zadań:

- przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – dofinansowanie postępu biologicznego w produkcji roślinnej, w tym monitorowanie zanieczyszczenia gleb 3.000,00 zł;
- urządzenie i utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz parków 12.000,00 zł.

WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2021 ROK

(ZAŁĄCZNIK Nr 11)

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

Planowane przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2021 rok wg działów klasyfikacji budżetowej

Przedsięwzięcia wg działów klasyfikacji budżetowej	Planowana kwota w zł	% udział przedsięwzięć
Transport i łączność	160.784,00	35,7
Administracja publiczna	1.000,00	0,2
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	21.814,00	4,9
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	81.914,00	18,2
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	179.277,00	39,8
Kultura fizyczna	5.500,00	1,2
Razem	450.289,00	100,0

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 12)

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane są na podstawie Uchwały Nr IV/33/2019 Rady Miejskiej Łasin z dnia 31 stycznia 2019r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności.

Planowane dochody na 2021 rok w kwocie 1.686.000,00 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2020r. przy uwzględnieniu realnych wpływów z tego tytułu.

Zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

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

Na realizację zadania zaplanowano wydatki w kwocie 1.886.113,00 zł, w tym na:

- obsługę administracyjną zadania 71.113,00 zł, w tym:
 - wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe - 1 etat, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wpłaty na PPK stanowią kwotę 63.613,00 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 7.500,00 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 1.815.000,00 zł.

Zgodnie z art. 6h ustawy z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, właściciele nieruchomości są zobowiązani ponosić na rzecz gminy, na terenie której są położone ich nieruchomości, opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi. W art. 6r ust. 2d wskazano, że w zamian za pobraną opłatę za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina zapewnia właścicielom nieruchomości pozbywanie się wszystkich rodzajów odpadów komunalnych. Powyższe wskazuje, że opłata za gospodarowania odpadami komunalnymi spotyka się ze swego rodzaju świadczeniem "ekwiwalentnym" ze strony gminy wobec osób je wnoszących, co jest prawnym uzasadnieniem jej funkcjonowania.

Co do zasady, wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi powinny pokrywać wszystkie potrzeby wydatkowe systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Z przepisu art. 6r ust. 1aa ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach wynika zasada bilansowania się między wysokością wpływów z opłaty i wydatkami na system gospodarowania odpadami komunalnymi.

INSTYTUCJE KULTURY

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

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 w Łasinie oraz Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Łasin.

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury w Łasinie

Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury 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.

Plan dotacji podmiotowej dla Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury na 2021 rok ustalono w wysokości **519.000,00 zł**, w tym na organizację imprez min. Dni Łasina, Dożynki gminne 50.000,00 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych MGOK kształtują się na poziomie 519.000,00 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury**I. PRZYCHODY**

Rodzaj przychodów	Plan na 2021 rok
Dotacja organizatora	519.000,00 zł
OGÓŁEM	519.000,00 zł

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2021 rok
Koszty wg rodzajów w tym;	519.000,00 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	317.615,00 zł
Pozostałe koszty	201.385,00 zł
OGÓŁEM	519.000,00 zł

Po stronie kosztów zaplanowano:

wynagrodzenia (5,5 etatu), pochodne od wynagrodzeń, świadczenia na rzecz pracowników, wpłaty na PPK oraz świadczenia urlopowe

– wynagrodzenia osobowe	253.331,00 zł;
– składki na ubezpieczenia społeczne	45.423,00 zł;
– składki na Fundusz Pracy	6.207,00 zł;
– świadczenia na rzecz pracowników z tytułu BHP	327,00 zł;
– wpłaty na PPK	3.800,00 zł;
– świadczenia urlopowe	8.527,00 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2021 rok:

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, zakup materiałów do zajęć stałych, zakup nagród rzeczowych, pucharów, statuetek w organizowanych przeglądach, konkursach, zakup artykułów spożywczych, prenumeratę gazet, wyposażenia Orkiestry Dętej 31.132,00 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 901,00 zł;
- zakup wody, energii elektrycznej i energii cieplnej 38.761,00 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, opłaty ZAIKS, czynsz dzierżawny, organizacja imprez) 120.399,00 zł;
- zakup usług remontowych 2.068,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 269,00 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych 1.890,00 zł;
- podróże służbowe oraz ryczałt z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych 2.756,00 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 3.209,00 zł.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Łasin

Zadania statutowe Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin 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 Miasta i Gminy Łasin na 2021 rok ustalono w wysokości **205.000,00 zł** w tym:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na bieżącą działalność statutową 193.000,00 zł;
- dotacja podmiotowa przeznaczona na wykonywanie zadań powiatu w zakresie prowadzenia powiatowej biblioteki publicznej Powiatu Grudziądzkiego za pośrednictwem Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin 12.000,00 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin w 2021 roku kształtują się na poziomie 205.000,00 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2021 rok
Dotacja organizatora	205.000,00 zł
OGÓŁEM	205.000,00 zł

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2021 rok
Koszty wg rodzajów w tym;	205.000,00 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	161.721,00 zł
Pozostałe koszty	43.279,00 zł
OGÓŁEM	205.000,00 zł

Po stronie kosztów zaplanowano:

wynagrodzenia (2 etaty merytoryczne – bibliotekarz, 0,25 etatu administracji i 0,25% etatu obsługi) i pochodne od wynagrodzeń, wpłaty na PPK oraz świadczenia urlopowe

- wynagrodzenia osobowe 130.972,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne 23.484,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy 1.424,00 zł;
- wpłaty na PPK 1.965,00 zł;
- świadczenia urlopowe 3.876,00 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2021 rok

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, prenumeratę gazet, zakup materiałów do zajęć, zakup nagród rzeczowych, w organizowanych konkursach 4.126,00 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 677,00 zł;
- zakup zbiorów bibliotecznych 13.402,00 zł;
- zakup energii elektrycznej i energii cieplnej 11.504,00 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, czynsz dzierżawny) 10.529,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 125,00 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych 1.231,00 zł;
- podróże służbowe 450,00 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 1.235,00 zł.

