

Rada Miejska Łasin

*Przedkładam Wysokiej Radzie
projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin
na 2019 rok wraz z uzasadnieniem*

*Burmistrz Miasta i Gminy Łasin
mgr inż. Rafał Kobyłski*

WPROWADZENIE

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy na rok budżetowy. Środki budżetowe niewykorzystane w danym roku budżetowym wygasają wraz z upływem tego roku.

PODSTAWY PRAWNE

Podstawę konstrukcji budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2019 rok stanowią:

- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.),
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530),
- uchwała Nr XXXVII/289/2010 Rady Miejskiej Łasin z dnia 2 września 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu Miasta i Gminy Łasin oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu,
- zarządzenie Nr 525/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Łasin z dnia 24 sierpnia 2018r. w sprawie założeń i wytycznych do projektu budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2019 rok oraz wieloletniej prognozy finansowej na rok 2019 i lata następne.

ZAŁOŻENIA DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA I GMINY ŁASIN NA 2019 ROK

Przedłożony projekt budżetu opracowano na podstawie:

- informacji Ministra Finansów przekazanej pismem znak ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku w sprawie planowanej kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej oraz szacunkowej kwoty dochodów dla gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2019 rok,
- informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu przekazanej pismem znak DTR-3113-9/18 z dnia 24 października 2018r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2019 roku,
- informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w sprawie wstępnego podziału dotacji celowych z budżetu państwa na 2019 rok na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, dotacji celowych na dofinansowanie zadań własnych, a także na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - pismo znak WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r.,
- przepisów dotyczących gospodarki samorządowej (ustawa o samorządzie gminnym, ustawa o finansach publicznych, ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego),
- katalogu zadań o charakterze obowiązkowym realizowanych przez gminę,
- analizy dotyczącej realizacji zadań o znaczeniu priorytetowym dla gminy,
- skalkulowanych wielkości znanych źródeł dochodów własnych gminy w oparciu o przewidywane wykonanie roku bazowego (2018 rok) i założone wskaźniki do obliczeń wysokości wpływów z podatków i opłat lokalnych przy uwzględnieniu minimalnych i maksymalnych stawek podatkowych określonych ustawowo na 2019 rok.

KIERUNKI DZIAŁANIA

- zachowanie poziomu indywidualnego wskaźnika zadłużenia gminy wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych,
- zachowanie zasady zrównoważonego budżetu bieżącego tj. zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy o finansach publicznych, która oznacza, że planowane i wykonane wydatki bieżące nie mogą przekroczyć wartości dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki będące nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającą z rozliczeń kredytów, pożyczek z lat ubiegłych,
- dążenie do maksymalnego pozyskania środków zewnętrznych, w tym z UE z perspektywy finansowej na lata 2014-2020,
- utrzymanie zdolności kredytowej.

Projekt budżetu na 2019 rok skonstruowano przy założeniu, iż roczny plan finansowy powinien zapewnić nie tylko realizację podstawowych zadań gminy, ale w sposób optymalny zabezpieczyć realizację wszystkich niezbędnych potrzeb mieszkańców (głównie z zakresu oświaty, opieki społecznej, ochrony zdrowia, edukacyjnej opieki wychowawczej, kultury, kultury fizycznej, bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz gospodarki komunalnej i ochrony środowiska).

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

Podstawowe wielkości budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2019 rok

Budżet na 2019 rok zakłada:

- | | |
|--|------------------|
| – osiągnięcie dochodów budżetowych w wysokości | 37.473.633,00 zł |
| – limit wydatków budżetowych do wysokości | 42.356.633,00 zł |
| – deficyt budżetu | 4.883.000,00 zł |
| – przychody budżetu | 5.033.000,00 zł |
| – rozchody budżetu | 150.000,00 zł |

Suma dochody + przychody

37.473.633,00 zł + 5.033.000,00 zł = 42.506.633,00 zł

Suma wydatki + rozchody

42.356.633,00 zł + 150.000,00 zł = 42.506.633,00 zł

Wynik budżetu, definiowany jako różnica między dochodami, a wydatkami w 2019 roku zamyka się deficytem w kwocie **4.883.000,00 zł**, którego źródłem pokrycia będą:

- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 33.000,00 zł;
- wyemitowane obligacje komunalne 4.850.000,00 zł.

DOCHODY

(ZAŁĄCZNIK Nr 1)

Budżet zakłada osiągnięcie w 2019 roku dochodów w wysokości **37.473.633,00 zł.**

Planując dochody budżetowe na 2019 rok uwzględniono informację Wojewody Kujawsko-Pomorskiego określającą wstępne wielkości dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, dofinansowanie zadań własnych oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu, informację Ministra Finansów przedstawiającą projektowaną subwencję ogólną na 2019 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 2018 roku.

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

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

Do dochodów majątkowych zalicza się:

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

Dochody majątkowe są dochodami, które mają charakter jednorazowy.

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

W 2019 roku źródłem dochodów Miasta i Gminy Łasin będą:

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

Planowane dochody w podziale na dochody bieżące i majątkowe wynoszą:

- dochody bieżące 33.521.029,00 zł
- dochody majątkowe 3.952.604,00 zł

Ogólna struktura planowanych dochodów przedstawia się następująco;

Dochody ogółem 37.473.633,00 zł

w tym;

dochody własne	12.378.580,00 zł	33,1%
dotacje celowe	10.416.681,00 zł	27,8%

subwencje	12.119.642,00 zł	32,3%
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	2.558.730,00 zł	6,8%

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

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

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

Zaliczamy do niej wpływy z następujących podatków:

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

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

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

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

- 38,08% 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 **12.378.580,00 zł, tj. 33,1%** ogółu prognozowanych dochodów.

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

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

Subwencja ogólna dla gmin dzieli się na:

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

Subwencję ogólną z budżetu państwa zaplanowano w ustalonej przez Ministra Finansów kwocie **12.119.642,00 zł, tj. 32,3%** 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 **10.416.681,00 zł, co stanowi 27,8%** ogółu prognozowanych dochodów. Na tę wartość składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na finansowanie bieżących zadań z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.483.107,00 zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 717.100,00 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 z budżetu państwa i samorządu województwa na realizację inwestycji 1.215.474,00 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 **2.558.730,00 zł tj. 6,8%** 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 3.500,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
02001	Gospodarka leśna	3.500,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy 2.500,00 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.

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 1.000,00 zł

Opłata 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.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 915.474,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
60016	Drogi publiczne gminne	915.474,00 zł

Zaplanowano:

- dotację celową z budżetu państwa na zadanie "Przebudowa ulicy Podmurnej, Kościuszki, Grudziądzkiej i Radzyńskiej w Łasinie - etap I i II" w ramach programu wieloletniego "Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 857.874,00 zł;
- dotację celową na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych (droga gminna Nr 041341C w Przesławicach) w ramach środków pochodzących z budżetu województwa z tytułu wyłączeń gruntów z produkcji rolnej 57.600,00 zł.

630 TURYSTYKA 325.067,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
63095	Pozostała działalność	325.067,00 zł

Miasto i Gmina Łasin na podstawie umowy o przyznaniu pomocy Nr 00105-6935-UM0210144/17 z dnia 19 października 2017r. otrzyma płatność końcową w kwocie 325.067,00 zł związaną z realizacją w 2018 roku zadania „Budowa ścieżki pieszo-rowerowej wraz z infrastrukturą techniczną oraz obiektami małej architektury w Łasinie”. Projekt jest współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 282.684,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	282.684,00 zł

Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebność 16.284,00 zł

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

Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 18.000,00 zł

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

Wpływy z różnych opłat	5.000,00 zł
------------------------	-------------

Opłaty za przygotowanie dokumentacji nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży.

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy	60.000,00 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.

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 1.400,00 zł

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 176.000,00 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)
6.000,00 zł.

Wykaz mienia gminnego przeznaczanego do sprzedaży w 2019 roku

Lp.	Obiekt	Orientacyjna wartość w zł	Uwagi
1.	Łasin Wybudowanie 32	15.000,00	lokal mieszkalny
2.	Wydrzno 8/1	25.000,00	lokal handlowy
3.	Wydrzno	5.000,00	grunt – część działki nr 21
4.	Łasin ul. Krótka	6.000,00	grunt – działka nr 388
5.	Łasin ul. Tysiąclecia 1A	27.000,00	lokal mieszkalny
6.	Łasin ul. 700-lecia 8	18.000,00	lokal mieszkalny
7.	Łasin ul. Dworcowa	80.000,00	grunt – działka nr 16/12
		176.000,00	

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

1.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
71035	Cmentarze	1.000,00 zł

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

720 Informatyka

109.940,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
72095	Pozostała działalność	109.940,00 zł

W 2019 roku gmina będzie realizowała projekt "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0" współfinansowany ze środków EFRR w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 oraz ze środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego i środków własnych Partnerów projektu. Zgodnie z harmonogramem projektu gmina otrzyma w 2019 roku dotację celową w wysokości 109.940,00 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 84.440,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	79.900,00 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.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018r. w budżecie na 2019 rok zaplanowano dotację celową w kwocie 79.900,00 zł, w tym na sprawy obywatelskie 52.600,00 zł i pozostałe zadania 27.300,00 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 2019 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75023	Urzędy gmin	4.540,00 zł

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

Dochody z najmu pomieszczeń Urzędu Miasta i Gminy.

Wpływy z pozostałych odsetek 2.400,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 700,00 zł

**751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.607,00 zł**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.607,00 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-3113-9/18 z dnia 24 października 2018r.

**756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI
ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 10.632.445,00 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 2019 rok zaplanowano wpływy z tytułu podatków lokalnych dla których gmina ustala stawki podatkowe w wysokości 5.522.000,00 zł. Ustalając wysokość głównych dochodów podatkowych gminy przyjęto:

- w podatku od nieruchomości pozostawiono stawki na poziomie 2018 roku,
- 54,36 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 2019 ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 54,36 zł za 1 dt i jest wyższa od średniej ceny skupu żyta będącej podstawą ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2018 o 1,87 zł za 1 dt),

- stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2018 roku,
- 191,98 zł za 1m³ jako średnią cenę sprzedaży drewna będącą podstawą obliczenia podatku leśnego (średnia cena drewna uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 191,98 zł za 1m³).

Na poziomie przewidywanym do wykonania w 2018 roku ujęte zostały w budżecie na 2019 rok:

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

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w budżecie w wielkości wynikającej z załącznika do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	500,00 zł

Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3.089.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 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	2.608.600,00 zł

Wpływy z podatku od nieruchomości

Rozdział 75615 2.358.000,00 zł

Rozdział 75616 959.000,00 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 2019 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku (MP z 2018r., poz. 745).

Do kalkulacji wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych i prawnych na 2019 rok przyjęto podstawę opodatkowania tj. dla gruntów – powierzchnię, dla budynków lub ich części powierzchnię użytkową dla budowli związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej – wartość, wynikającą z ewidencji podatkowej i stawki podatkowe przyjęte w uchwale Nr XXXVI/232/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 23 listopada 2017r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, uwzględniając zwolnienia w podatku od nieruchomości wynikające z obowiązujących uchwał Rady Miejskiej Łasin.

Wpływy z podatku rolnego

Rozdział 75615 341.000,00 zł

Rozdział 75616 1.326.000,00 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 18 października 2018 roku średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 54,36 zł za 1 dt. W porównaniu do 2018

roku średnia cena skupu żyta uległa podwyższeniu o 1,87 zł za 1 dt. Do projektu budżetu przyjęto średnią cenę skupu żyta jako podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze gminy w wysokości 54,36 zł za 1 dt.

54,36 zł x 2,5 dt = 135,90 zł za 1 ha - dla gospodarstw rolnych,

54,36 zł x 5,0 dt = 271,80 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 19 października 2018 roku średnia cena sprzedaży drewna, obliczona według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku wyniosła 191,98 zł za 1m³.

Podatek leśny od 1 ha (równoważnik 0,220 m³ drewna) wynosi 42,24 zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych

Rozdział 75615 375.000,00 zł

Rozdział 75616 145.000,00 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 2019 rok zawiera obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku (M.P. z 2018r. poz. 745). Minimalne stawki podatku od środków transportowych obowiązujące w 2019 roku określa obwieszczenie Ministra Finansów z dnia 15 października 2018 roku (M.P. poz. 1018).

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 10.000,00 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 600,00 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 150.000,00 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 3.000,00 zł

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

Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat

Rozdział 75616 10.000,00 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 2.000,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	131.500,00 zł

Wpływy z opłaty skarbowej 28.000,00 zł

Opłata skarbowa od czynności urzędowych ustalona na podstawie ustawy z dnia 16 listopada 2006 roku o opłacie skarbowej. Opłacie skarbowej podlega dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek, wydanie zaświadczenia na wniosek, wydanie zezwolenia. Organem właściwym w sprawie poboru i zwrotu opłaty jest Burmistrz Miasta i Gminy. Planowane wpływy z opłaty na 2019 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 alkoholu 101.000,00 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 2.500,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4.802.845,00 zł

Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 4.352.845,00 zł

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto na podstawie danych przekazanych przez Ministerstwo Finansów w piśmie nr ST3.4750.41.2018.

W 2019 roku udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 38,08%.

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

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

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

Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych 450.000,00 zł

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

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie mających osobowości prawnej, posiadających siedzibę na terenie gminy w 2019 roku wynosić będzie 6,71 %.

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych ustalono na podstawie wpływów przekazywanych przez Urzędy Skarbowe w 2018 roku.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 12.134.642,00 zł

Projektowana na 2019 rok subwencja ogólna określona została w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 w wysokości 12.119.642,00 zł.

Gmina uzyska w 2019 roku z budżetu państwa:

- część oświatową subwencji ogólnej w wysokości 8.197.535,00 zł tj. o 264.134,00 zł więcej niż w 2018 roku;
- część wyrównawczą subwencji ogólnej w wysokości 3.656.948,00 zł tj. o 874.077,00 zł więcej niż w 2018 roku.

Z tej części subwencji wydzielono:

- kwotę podstawową stanowiącą wyrównanie dochodów gminy z tytułu niższego wskaźnika dochodów podatkowych przypadających na 1 mieszkańca w wysokości 2.382.536,00 zł,
- kwotę uzupełniającą w wysokości 1.274.412,00 zł;
- część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 265.159,00 zł tj. o 50.938,00 zł mniej niż w 2018 roku.

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	8.197.535,00 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 statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017r. i dzień 10 października 2017r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2018r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017r. i dzień 10 października 2017r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2019 rok zostały uwzględnione:

- podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 5% od dnia 1 stycznia 2019r.,
- skutki przechodzące na 2019 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od dnia 1 kwietnia 2018r.,
- zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 roku,

- zmiany liczebności uczniów szkół podstawowych i gimnazjów w związku z całkowitym wygaśnięciem gimnazjów od dnia 1 września 2019r.

Wstępna wysokość subwencji oświatowej przyznana przez Ministra Finansów przeznaczona jest na prowadzenie zadań z zakresu oświaty i wychowania realizowanych przez 3 szkoły podstawowe, szkołę podstawową z klasami gimnazjalnymi i 1 gimnazjum.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	3.656.948,00 zł

Subwencje ogólne z budżetu państwa 3.656.948,00 zł

z tego:

kwota podstawowa 2.382.536,00 zł

kwota uzupełniająca 1.274.412,00 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 2019 rok
75814	Różne rozliczenia finansowe	15.000,00 zł

Wpływy z pozostałych odsetek

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
75831	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	265.159,00 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 2019 rok została rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Z informacji przekazanej przez Ministerstwo Finansów wynika, że gmina Łasin otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej na 2019 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 1.803.434,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
80101	Szkoły podstawowe	1.449.263,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 23.940,00 zł

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

Wpływy z pozostałych odsetek 2.800,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 800,00 zł

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 1.421.723,00

Miasto i Gmina Łasin otrzyma płatności zaliczkowe na podstawie umowy nr WP-II-D.433.3.27.2018 o dofinansowanie w formie zaliczki i refundacji projektu "Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łasinie" współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
80104	Przedszkola	195.000,00 zł

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 29.500,00 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 XL/268/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 27 marca 2018r. w sprawie określenia wysokości opłaty za korzystanie z wychowania przedszkolnego 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 godzinę zajęć. Z opłaty zwolnione są dzieci posiadające orzeczenie o potrzebie kształcenia specjalnego lub objęte wczesnym wspomaganie rozwoju.

Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 128.500,00 zł

Planowane wpływy z tytułu opłaty za wyżywienie dzieci ustalono wg stawek wprowadzonych Zarządzeniem Nr 7/2014 Dyrektora Przedszkola Miejskiego w Łasinie z dnia 21 stycznia 2014r.

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

Wysokość opłaty za wyżywienie uzależniona jest od ilości posiłków z jakich korzysta wychowanek przedszkola. Opłata dzienna za wyżywienie wynosi 5,00 zł w tym:

- śniadanie 1,40 zł,
- obiad 2,60 zł,
- podwieczorek 1,00 zł.

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

Wpływy z usług 7.500,00 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 2,25 zł, obiad 4,30 zł, podwieczorek 1,30 zł.

Wpływy z pozostałych odsetek 500,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Wpływy z różnych dochodów 29.000,00 zł

Zwrot kosztów wychowania przedszkolnego za dzieci uczęszczające do Przedszkola Miejskiego, 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 2019 rok
80110	Gimnazja	5.955,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych szkół będących jednostkami budżetowymi gminy 5.655,00 zł

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

Wpływy z pozostałych odsetek 300,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	153.216,00

Wpływy z różnych opłat 153.216,00 zł

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

852 POMOC SPOŁECZNA 1.265.400,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85203	Ośrodki wsparcia	526.000,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 525.800,00 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Wpływy z pozostałych odsetek 200,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 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	8.600,00 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.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	369.100,00 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 367.100,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Wpływy z różnych dochodów 2.000,00 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 2019 rok
85216	Zasiłki i stałe	70.500,00 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 69.500,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Wpływy z różnych dochodów 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 2019 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	138.700,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 135.700,00 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Wpływy z pozostałych odsetek 3.000,00 zł

Kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bieżącym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	16.300,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 10.900,00 zł

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

Wpływy z usług 5.400,00 zł

Wpłaty za świadczone usługi opiekuńcze.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	136.200,00 zł

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin 136.200,00 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.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

855 RODZINA 7.893.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85501	Świadczenia wychowawcze	4.732.500,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 4.722.500,00 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.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 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 10.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz	3.019.500,00 zł

	składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	
--	---	--

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 3.001.400,00 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.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 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 18.100,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85504	Wspieranie rodziny	133.200,00 zł

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami 133.200,00 zł.

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

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7.800,00 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 7.800,00 zł.

Dotację zaplanowano na podstawie pisma Wojewody Kujawsko-Pomorskiego Nr WFB.I.3110.3.14. 2018 z dnia 23 października 2018 roku. Informacja o ostatecznej wielkości dotacji celowej zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 rok.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 1.706.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	24.000,00 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 XXXIX/265/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 1 marca 2018r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	1.652.000,00 zł

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane są na podstawie Uchwały Nr XXX/189/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 26 stycznia 2017r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności, zmienionej Uchwałą Nr XXXI/191/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 16 lutego 2017r.

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 2019 rok w kwocie 944.000,00 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2018r.

Wpływy z różnych opłat 5.000,00 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.

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich 702.000,00 zł.

Miasto i Gmina Łasin otrzyma pomoc finansową w formie refundacji wydatków w związku z realizacją w 2018 roku zadania "Budowa i wyposażenie PSZOK w miejscowości Wybudowanie Łasińskie gmina Łasin" w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	30.000,00 zł

Wpływy z różnych opłat

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

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

Dochody te gmina przeznacza na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej, w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 18, 21-22, 25, 29, 31, 32, 38-42 ustawy Prawo ochrony środowiska.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 15.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15.000,00 zł

Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy

Dochody z najmu świetlic wiejskich.

926 KULTURA FIZYCZNA 300.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan dochodów na 2019 rok
92601	Obiekty sportowe	300.000,00 zł

Na podstawie umowy Nr 2017/0291/6962/SubA/DIS/La z dnia 13 października 2017r. gmina otrzyma dotację celową w kwocie 300.000,00 zł na realizację zadania "Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na Stadionie Miejskim w Łasinie, wariant - bieżnia okrężna 400 m treningowy.

W Y D A T K I

(ZAŁĄCZNIK Nr 2)

Projekt budżetu na 2019 rok zakłada limit wydatków budżetowych do wysokości **42.356.633,00 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 2019 roku pochłonie działalność w sferze oświaty i wychowania oraz edukacyjnej opieki wychowawczej (14.125.240,00 zł, co stanowi 33,3% wydatków ogółem). Kolejną dziedziną działalności gminy generującą znaczne wydatki budżetowe jest pomoc społeczna i nowy dział klasyfikacji budżetowej „Rodzina” (11.132.726,00 zł, tj. 26,3% wydatków budżetu).

W roku 2019 na wydatki majątkowe zostaną przeznaczone środki w wysokości 10.581.903,00 zł tj. 25,0% 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	42.356.633,00 zł
z tego	
wydatki bieżące	31.774.730,00 zł,
wydatki majątkowe	10.581.903,00 zł.

W ramach wydatków bieżących wyodrębnia się:

- wydatki jednostek budżetowych 21.114.609,00 zł z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 13.924.235,00 zł,
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 7.190.374,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące 894.450,00 zł,
- wydatki na obsługę długu 325.742,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 9.439.088,00 zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych 841,00 zł.

Wydatki bieżące budżetu gminy na 2019 rok

Lp.	Wydatki bieżące	Kwota w zł	% udział w budżecie gminy
1.	Rolnictwo i łowiectwo	118.000,00	0,4
2.	Transport i łączność	737.823,00	2,3
3.	Gospodarka mieszkaniowa	104.550,00	0,4
4.	Działalność usługowa	31.000,00	0,1
5.	Informatyka	8.363,00	
6.	Administracja publiczna	3.443.420,00	10,8
7.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.607,00	
8.	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	521.745,00	1,7
9.	Obsługa długu publicznego	325.742,00	1,0
10.	Różne rozliczenia, w tym rezerwy	200.000,00	0,6
11.	Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	11.675.240,00	36,8
12.	Ochrona zdrowia	107.000,00	0,3
13.	Pomoc społeczna i Rodzina	11.032.726,00	34,7
14.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.269.432,00	7,1
15.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	884.344,00	2,8
16.	Kultura fizyczna	313.738,00	1,0
Razem		31.774.730,00	100,0

Szczegółowy podział planowanych na 2019 rok wydatków budżetowych wg działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 118.000,00 zł

Środki w tym dziale zostaną przeznaczone na następujące zadania:

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 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 2019 rok
01015	Postęp biologiczny w	4 000,00 zł

	produkcji roślinnej	
--	---------------------	--

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 2019 rok
01030	Izby rolnicze	34.000,00 zł

Kwotę 34.000,00 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.

600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 3.787.823,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
60016	Drogi publiczne gminne	3.787.823,00 zł

W 2019 roku na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem gminnej infrastruktury drogowej planuje się przeznaczyć środki w łącznej wysokości 737.823,00 zł.

Środki przeznacza się na wydatki bieżące:

- remont cząstkowy ulic i dróg po okresie zimowym 295.000,00 zł,
- zimowe utrzymanie dróg 250.000,00 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego 2.000,00 zł,
- zakup materiału na remontów bieżących dróg gminnych, znaków drogowych 40.000,00 zł,
- bieżący remont dróg gminnych w ramach funduszu sołeckiego 150.823,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

- Przebudowa drogi gminnej Nr 041335C w miejscowości Goczałki 360.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej nr 041341C w miejscowości Przesławice - II etap 300.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej Nr 041323C Zawdzka Wola - Krzywka 50.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej nr 041314C Łasin-Jakubkowo 100.000,00 zł;
- Przebudowa drogi gminnej nr 041325C Wydrzno- Gordanowo 100.000,00 zł;
- Przebudowa ulicy Podmurnej, Kościuszki, Grudziądzkiej i Radzyńskiej w Łasinie - etap I i II 1.740.000,00 zł;
- Przebudowa ulic osiedla domów jednorodzinnych w Łasinie 300.000,00 zł;
- Przebudowa chodników na terenie miasta i gminy 100.000,00 zł.

700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 124.550,00 zł

Na zadania związane z gospodarką mieszkaniową w roku 2019 planuje się przeznaczyć kwotę 124.550,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	124.550,00 zł

W 2019 roku zaplanowane środki finansowe przeznacza się na dalsze porządkowanie stanów prawnych majątku gminnego oraz przygotowanie nieruchomości i lokali mieszkalnych do zbycia - są to przede wszystkim koszty związane z wyceną nieruchomości i lokali, koszty podziałów geodezyjnych, opłaty za wypisy z rejestru gruntów, opłaty sądowe za odpisy ksiąg wieczystych, opłaty za czynności notarialne, poświadczenia dokumentów, ogłaszanie w prasie lokalnej informacji o wywieszeniu wykazu nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży 25.000,00 zł.

Pozostałe wydatki przeznaczono na:

- remonty bieżące substancji mieszkaniowych 50.000,00 zł,
- ogrzewanie budynku w Przesławicach 25.000,00 zł,
- zakup materiałów i prenumeratę czasopisma "Nieruchomości" 1.000,00 zł,
- zapłatę podatku leśnego za grunty sklasyfikowane jako lasy, opłaty za dzierżawę gruntów i użytkowanie wieczyste, pozostałe opłaty 1.050,00 zł,
- opłatę roczną z tytułu użytkowania wieczystego na rzecz Skarbu Państwa 2.500,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano zadanie " Porządkowanie stanów prawnych nieruchomości gruntowych - wykupy gruntów" 20.000,00 zł.

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 161.000,00 zł

W 2019 roku na wydatki związane z działalnością usługową gminy planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 161.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
71035	Cmentarze	131.000,00 zł

Zgodnie z porozumieniem zawartym pomiędzy Wojewodą Kujawsko – Pomorskim, a Miastem i Gminą Łasin, gmina otrzymuje środki w formie dotacji celowej z budżetu państwa na prace pielęgnacyjne – porządkowe związane z poprawą estetyki obiektów cmentarzy wojennych. Na 2019 rok dotacja ta wyniesie 1.000,00 zł i przeznaczona zostanie na utrzymanie i konserwację cmentarzy i kwater wojennych.

Na zadanie inwestycyjne "Przebudowa i rozbudowa budynku przedpogrzebowego - etap I" zaplanowano kwotę 130.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
71095	Pozostała działalność	30.000,00 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 137.705,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
72095	Pozostała działalność	137.705,00 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 880,00 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" 130.183,00 zł.

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 3.543.420,00 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 3.543.420,00 zł. W ramach powyższej kwoty mieszczą się zarówno środki własne gminy w wysokości 3.463.520,00 zł, jak również dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa w kwocie 79.900,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75011	Urzędy Wojewódzkie	245.072,00 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 165.172,00 zł.

Zaplanowane środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników Urzędu wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75022	Rady gmin	170.000,00 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 155.000,00 zł;
obsługę administracyjną Rady Miejskiej Łasin 15.000,00 zł;

w tym:

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75023	Urzędy gmin	3.037.068,00 zł

Planowana na 2019 rok kwota **3.037.068,00 zł** stanowi 7,2% planowanych wydatków budżetowych ogółem.

Zaplanowane środki przeznacza się na:

- wynagrodzenia osobowe dla 29 etatów kalkulacyjnych wraz z pochodnymi i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym 2.253.186,00 zł. W ramach tej kwoty uwzględniono wydatki na nagrody jubileuszowe,
- wynagrodzenia bezosobowe 25.140,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 37.942,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2019 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.185,66 zł na 1 etat, uwzględniono również byłych pracowników - emerytów i rencistów objętych opieką socjalną, przyjmując odpis w wysokości 197,61 zł dla jednego emeryta lub rencistę),
- obowiązkowe wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych 55.000,00 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 10.000,00 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 553.800,00 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, utrzymanie strony internetowej oraz Biuletynu Informacji Publicznej, opłaty za system informacji prawnej

Inforlex, opłaty za abonament systemu SISMS, opłaty za certyfikat podpisu kwalifikowanego, publikacje elektroniczne z dziedziny prawa podatkowego i rachunkowości, prawa pracy i prawa oświatowego, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dzierżawa pojemników na odpady, 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.

Na realizację zadania inwestycyjnego "Remont i renowacja zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie - dokumentacja" zaplanowano kwotę 100.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	15.000,00 zł

Na 2019 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, upominków dla jednostek świętujących z okazji jubileuszu, oraz wykonanie listowników, teczek, dyplomów, okazjonalnych druków, usługi grawerskie.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75095	Pozostała działalność	76.280,00 zł

Planowana kwota obejmuje:

- środki w wysokości 71.280,00 zł przeznaczone na diety dla sołtysów,
- środki w wysokości 1.500,00 zł przeznaczone na funkcjonowanie Rad Sołeckich,
- środki w wysokości 3.500,00 zł przeznaczone na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.607,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.607,00 zł

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

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

521.745,00 zł

W 2019 roku na realizację zadań z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej planuje się przeznaczyć środki finansowe w łącznej wysokości 521.745,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75405	Komendy Powiatowe Policji	10.000,00 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 2019 rok
75412	Ochotnicze Straże Pożarne	506.745,00 zł

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

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

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników zatrudnionych w OSP 219.733,00 zł - konserwatorzy pojazdów - strażę wiejskie 6 osób, OSP Łasin – 3 osoby (całodobowy dyżur przy telefonie alarmowym i radiostacji wynikający z udziału jednostki w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym). Przeciętne zatrudnienia 4,5 etatu,
- wynagrodzenia bezosobowe (5 osób) 34.080,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 5.336,00 zł (zaplanowano w oparciu o planowane zatrudnienie w 2019 roku oraz wysokość odpisu w kwocie 1.185,66 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 30.000,00 zł.

Pozostałe wydatki w kwocie 197.896,00 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 19.700,00 zł przeznaczono na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego tj. zakup wyposażenia i umundurowania dla gminnych jednostek OSP.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75414	Obrona cywilna	5.000,00 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.

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 325.742,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.	325.742,00 zł

Środki w kwocie 309.742,00 zł zabezpieczają spłatę odsetek od zobowiązań (zaciągniętej pożyczki i wyemitowanych obligacji komunalnych) Miasta i Gminy Łasin. Kwotę 16.000,00 zł zaplanowano na pokrycie opłat i prowizji związanych z zaciąganiem zobowiązań finansowych.

758 RÓŻNE ROZLICZENIA 200.000,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
75818	Rezerwy ogólne i celowe	200.000,00 zł

1. Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki 110.000,00 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 2019 stanowi 0,26% planowanych wydatków ogółem.
2. Rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 90.000,00 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 2019 stanowi 0,52% planowanych wydatków pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 13.789.882,00 zł

W ramach zadań własnych gminy zaplanowane zostały środki finansowe na wydatki związane z funkcjonowaniem szkół podstawowych, świetlic szkolnych, stołówki szkolnej, klas gimnazjalnych, przedszkola i oddziałów przedszkolnych oraz na pozostałą działalność oświatową m.in. organizację wypoczynku dla dzieci i młodzieży. W planie wydatków uwzględniono skutki podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli o 5% od dnia 1 stycznia 2019r. Fundusz na doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli został zaplanowany w wysokości 1% planowanego funduszu wynagrodzeń dla nauczycieli.

Miasto i Gmina Łasin jest organem prowadzącym dla:

- 4 szkół podstawowych (w tym jednej z klasami gimnazjalnymi);
- 1 gimnazjum;
- Przedszkola - 8 oddziałów przedszkolnych;
- 3 oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych.

W roku szkolnym 2018/2019 łącznie w szkołach podstawowych w 45 oddziałach uczy się 711 uczniów, a w gimnazjach w 4 oddziałach naukę pobiera 82 uczniów. W porównaniu do poprzedniego roku szkolnego liczba uczniów uległa zwiększeniu w szkołach podstawowych o 78 uczniów, a w gimnazjach zmniejszeniu o 72 uczniów. W Przedszkolu Miejskim w Łasinie w 8 oddziałach wychowaniem przedszkolnym objętych jest 198 wychowanków. Do oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych uczęszcza 53 dzieci. Łącznie wychowaniem przedszkolnym w roku 2018/2019 objęto 251 dzieci tj. o 8 więcej niż w roku szkolnym 2017/2018.

Zatrudnienie nauczycieli w roku szkolnym 2018/2019 w przedszkolu, w szkołach podstawowych i w gimnazjum prowadzonych przez Miasto i Gminę Łasin w przeliczeniu na pełne etaty wynosi 104,9 etatu, w tym 0,95 etatu nauczyciele stażyści, 7,33 etatu nauczyciele kontraktowi, 46,88 etatu nauczyciele mianowani i 49,74 etatu nauczyciele dyplomowani. W szkołach i przedszkolu w przeliczeniu na pełne etaty zatrudnionych jest 33 pracowników administracji i obsługi.

Na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania w 2019 roku zaplanowano środki w wysokości 14.125.240,00 zł ujęte w działach: 801 – Oświata i wychowanie i 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza.

Minister Finansów określił wstępną kwotę subwencji oświatowej dla Miasta i Gminy Łasin w wysokości 8.197.535,00 zł. Jest to kwota niewystarczająca dla zapewnienia prawidłowego funkcjonowania jednostek oświatowych. Planuje się przeznaczyć kwotę 1.474.552,00 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 195.017,00 zł (rozdz. 80104) oraz wydatki oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych o kwotę 43.493,00 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 2019 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 2019 roku

Lp.	Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2019 rok
I	75801	Wysokość subwencji oświatowej	8.197.535,00 zł
II		Zadania finansowane z subwencji (1 + 10)	9.672.087,00 zł
1.	80101	Szkoły podstawowe	7.017.494,00 zł
2.	80110	Gimnazja	1.178.024,00 zł
3.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	52.084,00 zł
4.	80148	Stołówki szkole	234.582,00 zł
5.	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	785.738,00 zł
6.	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu	142.808,00 zł
7.	80195	Pozostała działalność	80.999,00 zł
8.	85401	Świetlice szkolne	176.288,00 zł
9.	85446	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	1.319,00 zł
10.	85495	Pozostała działalność	2.751,00 zł
III		Dofinansowanie ze środków własnych gminy zadań, które powinny być sfinansowane z subwencji oświatowej (I-II)	1.474.552,00 zł
IV		Pozostałe zadania z zakresu oświaty (1 +8)	4.453.153,00 zł
1.	80101	Szkoły podstawowe	2.450.000,00 zł
2.	80103	Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	267.284,00 zł
3.	80104	Przedszkola	1.220.312,00 zł
4.	80113	Dowożenie uczniów do szkół	342.461,00 zł
5.	80146	Dokształcanie i doskonalenie zawodowe	5.552,00 zł
6.	80195	Pozostała działalność	12.544,00 zł
7.	85412	Kolonie, obozy i inne formy wypoczynku dzieci	60.000,00 zł
8.	85415	Pomoc materialna dla uczniów	95.000,00 zł
V		Ogółem wydatki na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą finansowane z budżetu gminy (I II + IV)	5.927.705,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80101	Szkoły podstawowe	9.467.494,00 zł

Środki w kwocie **7.017.494,00 zł** przeznacza się na utrzymanie 4 szkół podstawowych, do których uczęszcza 711 uczniów w 45 oddziałach zgodnie z arkuszem organizacyjnym szkół.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 73 etaty nauczycieli;
- 19 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 4.396.100,00 zł, w tym:
 - wynagrodzenia nauczycieli 3.743.550,00 zł
 - wynagrodzenia obsługi 652.550,00 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 940.426,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 332.259,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 34.050,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.185,66 zł na 1 etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 241.345,00 zł,
- dodatek wiejski 279.124,00 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 794.190,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano realizację zadania „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łasinie” 2.450.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	267.284,00 zł

Planowana kwota **267.284,00 zł** przeznaczona jest na utrzymanie klas zerowych (3 oddziały do których uczęszcza 53 uczniów, stan zatrudnienia 4,26 etatu nauczycieli).

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 153.568,00 zł (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 43.493,00 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego),
- pochodne od wynagrodzeń 38.339,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 11.763,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 12.737,00 zł,
- dodatek wiejski 13.977,00 zł,
- zajęcia dodatkowe: rytmika i dogoterapia 15.900,00 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 2019 rok
80104	Przedszkola	1.220.312,00 zł

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

Opieką przedszkolną objętych jest 198 dzieci wychowujących się w 8 oddziałach przedszkolnych.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 10,52 etatów nauczycieli,
- 7 etatów pracowników administracyjno-obslugowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 585.243,00 zł, (kwota obniżona o planowaną dotację w wysokości 195.017,00 zł, która zostanie wprowadzona do budżetu po otrzymaniu decyzji Wojewody przyznającej dotację na zadania z zakresu wychowania przedszkolnego) w tym:

- wynagrodzenia nauczycieli 555.207,00 zł
- wynagrodzenia obsługi 225.053,00 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 164.520,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 55.424,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 4.000,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.185,66 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 44.861,00 zł,
- dodatek wiejski 40.264,00 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówki 300.000,00 zł, w tym organizacja zajęć dodatkowych; dogoterapia, rytmika.

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80110	Gimnazja	1.178.024,00 zł

W 2019 roku na utrzymanie 1 gimnazjum i 1 szkoły podstawowej z klasami gimnazjalnymi do których uczęszcza 82 uczniów w 4 oddziałach zgodnie z arkušem organizacyjnym szkół przeznacza się środki w wysokości **1.178.024,00 zł**.

Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełne etaty:

- 15,12 etatu nauczycieli,

- 5 etatów pracowników administracyjno-obługowych.

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 653.791,00 zł, w tym
 - wynagrodzenia nauczycieli 493.588,00 zł
 - wynagrodzenia obsługi 160.203,00 zł

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

- pochodne od wynagrodzeń 136.369,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 94.639,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 6.100,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela dla nauczycieli, a dla pozostałych pracowników w wysokości 1.185,66 zł na etat, uwzględniając planowane zatrudnienie) 50.346,00 zł,
- dodatek wiejski 39.429,00 zł,
- pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania placówek 197.350,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80113	Dowożenie uczniów do szkół	342.461,00 zł

Planowana kwota **342.461,00 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 sześciioletnich 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 1.700,00 zł.
- zatrudnienie 4 osób (2 etaty) do opieki nad dziećmi podczas dojazdu do szkoły.
Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS wynoszą 90.761,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	57.636,00 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 z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:

– wynagrodzenia nauczycieli szkół podstawowych	3.743.550,00 zł
– wynagrodzenia nauczycieli oddziałów przedszkolnych	197.061,00 zł
– wynagrodzenia nauczycieli gimnazjów	493.588,00 zł
– wynagrodzenia nauczycieli przedszkola	555.207,00 zł
– wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	655.528,00 zł
– wynagrodzenia nauczycieli realizujących zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu	118.648,00 zł

Razem **5.763.582,00 zł**

Z tego 1% wynosi 57.636,00 zł

Środki powyższe przeznaczone będą na uzupełnienie wykształcenia, zmianę kwalifikacji nauczycieli, udział w konferencjach metodycznych oraz opłatę roczną na rok szkolny 2018/2019 za doradztwo metodyczne dla nauczycieli szkół podstawowych, oddziałów przedszkolnych, przedszkola i gimnazjów naszej gminy realizowane na podstawie zawartych porozumień z Miastami Toruń i Grudziądz.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	234.582,00 zł

Wydatki tego rozdziału dotyczą dożywianie dzieci w Szkole Podstawowej w Łasinie. Na ten cel zaplanowano 153.216,00 zł. Na zakup wyposażenia do stołówki szkolnej przeznaczono 1.000,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe (2 etaty) wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń oraz odpis na ZFŚS pracowników stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej w Łasinie zaplanowano 80.366,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80150	Realizacja zadania wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	785.738,00 zł

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 655.528,00 zł wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w kwocie 128.774,00 zł i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym w kwocie 1.436,00 zł

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

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80152	Realizacja zadania wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu	142.808,00 zł

Zaplanowano wynagrodzenia osobowe nauczycieli w kwocie 118.648,00 zł wraz z pochodnymi od wynagrodzeń w kwocie 23.439,00 zł i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym w kwocie 721,00 zł na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach. Ostateczna wielkość środków jaką należy przekazać na realizację w/w zadań zostanie ustalona po otrzymaniu informacji o ostatecznej wielkości części oświatowej subwencji ogólnej, w której wyodrębniona będzie kwota otrzymana na uczniów objętych kształceniem specjalnym.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
80195	Pozostała działalność	93.543,00 zł

Planowane wydatki przeznacza się na:

- zatrudnienie gminnego koordynatora sportu 5.670,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli i pracowników administracyjno-obługowych emerytów i rencistów szkół i przedszkola 70.582,00 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 17.291,00 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

$$5.763.582,00 \text{ zł} \times 0,3\% = 17.291,00 \text{ zł}$$

851 OCHRONA ZDROWIA 269.353,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
----------	------------------	---------------------------

85111	Szpitale ogólne	162.353,00 zł
-------	-----------------	---------------

Zaplanowano dotację celową dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie na dofinansowanie:

- zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Łasinie” 112.870,00 zł;
- zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku szpitala w Łasinie” 49.483,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 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 2019 rok
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	101.000,00 zł

Na realizację zadań inicjowanych przez Miejsko-Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi w 2019 roku zaplanowano kwotę 101.000,00 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 2019 rok
85195	Pozostała działalność	4.000,00 zł

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

852 POMOC SPOŁECZNA 2.844.317,00 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 **2.844.317,00 zł**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pokrycie wydatków w zakresie pomocy społecznej wynoszą **1.253.800,00 zł**. Pozostała kwota wydatków finansowana jest ze środków własnych gminy.

Wydatki na pomoc społeczną i rodzinę w 2019 roku

Dział	Rozdział	Kwota	Finansowanie z dotacji celowych	Finansowanie ze środków własnych gminy
852	85202	300.000,00 zł		300.000,00 zł
	85203	626.000,00 zł	525.800,00 zł	100.200,00 zł
	85205	1.000,00 zł		1.000,00 zł
	85213	8.600,00 zł	8.600,00 zł	
	85214	429.100,00 zł	367.100,00 zł	62.000,00 zł
	85215	351.129,00 zł		351.129,00 zł
	85216	70.500,00 zł	69.500,00 zł	1.000,00 zł
	85219	721.000,00 zł	135.700,00 zł	585.300,00 zł
	85228	10.900,00 zł	10.900,00 zł	
	85230	248.664,00 zł	136.200,00 zł	112.464,00 zł
	85232	57.424,00 zł		57.424,00 zł
	85295	20.000,00 zł		20.000,00 zł
Razem		2.844.317,00 zł	1.253.800,00 zł	1.590.517,00 zł
855	85501	4.732.500,00 zł	4.722.500,00 zł	10.000,00 zł
	85502	3.136.509,00 zł	3.001.400,00 zł	135.109,00 zł
	85504	226.600,00 zł	133.200,00 zł	93.400,00 zł

	85508	5.000,00 zł		5.000,00 zł
	85510	180.000,00 zł		180.000,00 zł
	85513	7.800,00 zł	7.800,00 zł	
Razem		8.288.409,00 zł	7.864.900,00 zł	423.509,00 zł
Ogółem		11.132.726,00 zł	9.118.700,00 zł	2.014.026,00 zł
%			81,91	18,09

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85202	Domy pomocy społecznej	300.000,00 zł

Opłata za pobyt w domu pomocy społecznej 200.000,00 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 przebywa 5 osób, 2 osoby oczekują na umieszczenie w domu pomocy społecznej w 2019 roku.

Zaplanowano kwotę 100.000,00 zł na realizację zadania inwestycyjnego " Przebudowa i adaptacja budynku po byłym gimnazjum w Jankowicach na DPS".

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85203	Ośrodki wsparcia	626.000,00 zł

Środowiskowy Dom Samopomocy jest profesjonalną placówką dziennego pobytu dla 25 osób z zaburzeniami psychicznymi. Podstawowym zadaniem domu jest podtrzymywanie i rozwijanie

umiejętności osób uczestniczących w zajęciach do samodzielnego życia w społeczeństwie i funkcjonowania w środowisku.

W 2019 roku na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Łasinie zaplanowano środki w wysokości 626.000,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu Wojewody 525.800,00 zł,
- środki własne gminy 100.200,00 zł.

Stan zatrudnienia 9 osób (8,25 etatu). Ośrodek zapewnia opiekę lekarską. Na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i odpis na ZFŚS przeznaczono kwotę 516.546,00 zł.

Pozostałą kwotę 109.454,00 zł stanowią wydatki rzeczowe związane z utrzymaniem jednostki m.in. zakup materiałów i wyposażenia, zakup paliwa, żywności i leków, zakup usług zdrowotnych, opłaty za usługi telekomunikacyjne, opłaty za energię elektryczną, wodę, ogrzewanie, ubezpieczenie mienia, szkolenia, podróże służbowe.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 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 2019 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	8.600,00 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 8.600,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w	429.100,00 zł

	naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	
--	--	--

Pomoc najłabszym 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 427.100,00 zł, w tym dotacja celowa Wojewody Kujawsko-Pomorskiego jako dofinansowanie zadań własnych gminy – 367.100,00 zł.

Przyjmując, iż w roku 2019 wyżej wymienioną formą pomocy zostanie objęta podobna ilość środowisk co w 2018 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 427.100,00 zł ujęto wydatki na:

- zasiłki okresowe 357.100,00 zł,
- zasiłki celowe przeznaczone na zaspokojenie podstawowych potrzeb bytowych, tj. zakup żywności, środków czystości, odzieży, obuwia, opału 60.000,00 zł,
- sprawienie pogrzebów osób samotnych niepodlegających ubezpieczeniu, w tym osób bezdomnych, koszty schronienia bezdomnych 10.000,00 zł.

Kwotę 2.000,00 zł zaplanowano na zwrot nienależnie pobranych zasiłków z pomocy społecznej z lat ubiegłych do budżetu państwa.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85215	Dodatki mieszkaniowe	351.129,00 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 320.000,00 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą dodatków mieszkaniowych wynoszą 31.129,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 21.238,00 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
- pochodne od wynagrodzeń 4.494,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.604,00 zł
- odpis na ZFŚS 593,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 3.200,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85216	Zasiłki stałe	70.500,00 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 69.500,00 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 2019 rok
85219	Ośrodki pomocy społecznej	721.000,00 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 oraz świadczenie usług w formie opieki nad osobami chorymi, samotnymi, starszymi w miejscu ich zamieszkania finansowane będzie w następujący sposób:

- dotacja z budżetu Wojewody 135.700,00 zł,
- środki z budżetu gminy 585.300,00 zł.

Zatrudnienie:

- kierownik – 1 etat,
- pracownicy socjalni - 5 etatów,
- pracownicy księgowości – 2 etaty,
- pracownicy administracyjni – 1 etat,
- opiekunki domowe – 1,5 etatu,
- pielęgniarka – 0,25 etatu.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne, wynagrodzenia bezosobowe oraz odpis na ZFŚS w 2019 roku wyniosą 685.807,00 zł.

Wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń stanowią kwotę 3.500,00 zł.

Pozostałe wydatki niezbędne dla prawidłowego funkcjonowania Ośrodka zaplanowano w kwocie 31.693,00 zł.

Działalność Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2019 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 2019 rok
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	10.900,00 zł

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

W 2019 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pielęgniarki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi w wymiarze 0,75 etatu zaplanowano 10.900,00 zł zgodnie z ustaloną dotacją celową przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	248.664,00 zł

W 2019 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 2019 rok
85232	Centra integracji społecznej	57.424,00 zł

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

W Klubie Integracji Społecznej zatrudniony jest 1 pracownik - doradca zawodowy.

Wydatki na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS w 2019 roku wyniosą 55.848,00 zł. Pozostałe wydatki bieżące stanowią kwotę 1.576,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85295	Pozostała działalność	20.000,00 zł

Zaplanowaną na 2019 rok kwotę 20.000,00 zł przeznacza się na dofinansowanie prac społecznie użytecznych.

854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 335.358,00 zł

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85401	Świetlice szkolne	176.288,00 zł

Wydatki w kwocie **176.288,00 zł** przeznaczone są na utrzymanie świetlic szkolnych przy szkołach podstawowych i gimnazjum, w których realizuje się zadania z zakresu opieki nad dziećmi w świetlicach po zakończeniu zajęć lekcyjnych do momentu opuszczenia przez dziecko szkoły.

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

Planowane wydatki bieżące wg rodzajów:

- wynagrodzenia osobowe 131.840,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń 28.568,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 9.181,00 zł,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (zgodnie z art. 53 ust. 1 Karty Nauczyciela) 2.990,00 zł,
- dodatek wiejski 3.709,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85412	Kolonie, obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży	60.000,00 zł

Rok 2019 będzie kolejnym, w którym zaplanowano środki na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci ze szkół podstawowych i gimnazjów, szczególnie z rodzin o najniższych dochodach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	95.000,00 zł

Zaplanowano środki na:

- dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym (do których ma zastosowanie art. 128 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych stanowiący, że kwota dotacji celowej na dofinansowanie zadań własnych i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania) 65.000,00 zł,
- wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń pomocy materialnej dla uczniów wynoszą 30.000,00 zł, z tego:
 - wynagrodzenia osobowe 21.238,00 zł (0,5 etatu kalkulacyjnego)
 - pochodne od wynagrodzeń 4.501,00 zł

- dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.638,00 zł
- odpis na ZFŚS 593,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 2.030,00 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 2019 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 2019 rok
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	1.319,00 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 z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Podstawa obliczenia wysokości środków na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli:
wynagrodzenia nauczycieli świetlic 131.840,00 zł
z tego 1% wynosi 1.319 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85495	Pozostała działalność	2.751,00 zł

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla byłych nauczycieli emerytów i rencistów placówek oświatowych 2.355,00 zł.

Zaplanowano także środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli w wysokości 396,00 zł.

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

$$131.840,00 \text{ zł} \times 0,3\% = 396,00 \text{ zł}$$

852 RODZINA 8.288.409,00 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 **8.288.409,00 zł**.

Dotacje celowe z budżetu państwa na pokrycie wydatków w dziale „Rodzina” wynoszą **7.864.900,00 zł**. Pozostała kwota wydatków bieżących finansowana jest ze środków własnych gminy.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85501	Świadczenia wychowawcze	4.732.500,00 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 2019 roku na obsługę ustawy o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci przysługuje gminom 1,5% otrzymanej dotacji z budżetu państwa na świadczenia wychowawcze.

Na wypłatę świadczeń wychowawczych zaplanowano kwotę 4.651.662,00 zł. Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń wychowawczych wynoszą 70.838,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 50.488,00 zł (1 etat kalkulacyjny + dodatki specjalne)
- pochodne od wynagrodzeń 10.856,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.700,00 zł
- odpis na ZFŚS 1.186,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 3.608,00 zł

Kwotę 10.000,00 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 2019 rok
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3.136.509,00 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 2019 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 2.837.585,00 zł.

Na składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne zaplanowano kwotę 84.000,00 zł.

Koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz działania podejmowane wobec dłużników alimentacyjnych są finansowane z dotacji celowej w kwocie 79.815,00 zł. Jednak ze względu na fakt, że środki na obsługę administracyjną w wysokości 3% dotacji otrzymanej nie wystarczają na pokrycie ponoszonych kosztów, część z nich jest finansowana ze środków własnych gminy w kwocie 117.009,00 zł.

Wydatki administracyjne związane z obsługą świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego wynoszą 196.824,00 zł, z tego:

- wynagrodzenia osobowe 141.701,00 zł (3 etaty kalkulacyjne)

- pochodne od wynagrodzeń 31.447,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 12.009,00 zł
- odpis na ZFŚS 3.557,00 zł
- pozostałe wydatki rzeczowe 8.110,00 zł

Kwotę 18.100,00 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 2019 rok
85504	Wspieranie rodziny	226.600,00 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 2019 rok kwotę 93.400,00 zł przeznacza się na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla asystentów rodziny zatrudnionych w wymiarze 1,5 etatu kalkulacyjnego,
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów, podróże służbowe, szkolenia.

Na realizację zadań w ramach Programu "Dobry start" zaplanowano kwotę 133.200,00 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".

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85508	Rodziny zastępcze	5.000,00 zł

W rozdziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie dzieci przyjętych do rodzin zastępczych. Na dzień 30 września 2018r. w rodzinach zastępczych spokrewnionych przebywa 1 dziecko.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85510	Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	180.000,00 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 2018 roku w placówkach opiekuńczo-wychowawczych przebywa 8 dzieci.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	7.800,00 zł

Do zadań zleconych gminy 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 7.800,00 zł.

900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 2.509.432,00 zł

Kwotę 2.509.432,00 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 2019 rok
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	229.000,00 zł

W 2019 roku zaplanowano:

- dokapitalizowanie Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie Spółka z o.o. na zadanie - Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Łasinie 105.000,00 zł;
- realizację zadania inwestycyjnego "Modernizacja sieci kanalizacyjnych na terenie aglomeracji Łasin" 100.000,00 zł,
- obsługę przydomowych oczyszczalni ścieków 24.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90002	Gospodarka odpadami	1.315.500,00 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 1.315.500,00 zł, w tym na:

- obsługę administracyjną zadania 58.916,00 zł, w tym:
wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe - 1 etat, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 52.121,00 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 6.795,00 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 1.256.584,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90003	Oczyszczanie miast i wsi	20.000,00 zł

Kwotę 20.000,00 zł przeznacza się na wywóz odpadów stałych, opróżnianie koszy ulicznych, sprzątanie ulic, skwerów, parku i obrzeży jeziora, likwidację dzikich wysypisk śmieci oraz akcję „Sprzątanie świata”.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	45.339,00 zł

Środki w kwocie 39.000,00 zł, w tym 6.000,00 zł pochodzące z opłat i kar za korzystanie ze środowiska przeznaczono na:

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

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w wysokości 6.339,00 zł na zagospodarowanie i utrzymanie terenów zielonych na wsiach.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	20.000,00 zł

Zaplanowano kwotę 20.000,00 zł na dotacje celowe udzielane z budżetu Miasta i Gminy Łasin osobom fizycznym na zadanie służące ochronie powietrza, polegające na wymianie źródeł ogrzewania na

ekologiczne w budynkach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Łasin. Zasady udzielania dotacji celowej określone zostały w uchwale Nr XLII/290/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 29 maja 2018r.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90013	Schroniska dla zwierząt	90.000,00 zł

Na finansowanie Programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami - utrzymanie zwierząt z terenu gminy w schronisku dla zwierząt w Grudziądzu przeznacza się kwotę 90.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	347.200,00 zł

Na oświetlenie ulic na terenie miasta i dróg na terenie gminy na obszarach zabudowanych zaplanowano kwotę 316.200,00 zł.

Środki przeznacza się na opłaty za:

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

Na realizację przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego zaplanowano kwotę 16.000,00 zł.

Na zadanie inwestycyjne "Podniesienie standardu oświetlenia - ulica Podgórna" zaplanowano kwotę 15.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20.500,00 zł

Planowane wydatki to:

- monitorowanie wysypiska odpadów komunalnych w Szczepankach 5.500,00 zł;
- wkład własny na realizację zadania "Demontaż, transport i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest z terenu Miasta i Gminy Łasin" 15.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
90095	Pozostała działalność	421.893,00 zł

Środki w kwocie 379.501,00 zł przeznacza się na:

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

Na działania mające na celu zwiększenie zdrowotności zwierząt, polepszenie warunków ich bytowania, realizację programu regulacji populacji bezdomnych zwierząt w gminie oraz na dofinansowanie kosztów zakupu karmy dla zwierząt i przeprowadzenie akcji sterylizacyjnej zaplanowano 10.000,00 zł.

W ramach funduszu sołeckiego na realizację przedsięwzięć zaplanowano wydatki w kwocie 32.392,00 zł.

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 3.284.344,00 zł

W roku 2019 na działalność kulturalną planuje się przeznaczyć środki finansowe w wysokości 884.344,00 zł, z czego większość stanowią dotacje podmiotowe, przeznaczone na finansowanie kosztów funkcjonowania oraz wsparcie statutowych zadań dwóch instytucji kultury. Na realizację zadań inwestycyjnych tj przebudowę i modernizację 4 świetlic wiejskich zaplanowano kwotę 2.400.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	31.498,00 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 2019 rok
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	3.034.846,00 zł

Miejsko-Gminy Ośrodek Kultury

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na działalność kulturalną 477.000,00 zł,

Funkcjonowanie świetlic wiejskich - zakup wyposażenia, opłaty za dostawę energii elektrycznej i wody 65.000,00 zł.

Planowane wydatki w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 92.846,00 zł obejmują zakup materiałów i wyposażenia do świetlic wiejskich oraz ich remonty.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

- Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Nogat z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu 560.000,00 zł;
- Rozbudowa, przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawdzka Wola z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu 550.000,00 zł;
- Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawda z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu 560.000,00 zł;
- Zmiana sposobu użytkowania z przebudową i modernizacją budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Nowe Jankowice z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu 730.000,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
92116	Biblioteki	184.000,00 zł

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Łasin

dotacja podmiotowa dla instytucji kultury na bieżącą działalność statutową.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 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 2019 rok
92195	Pozostała działalność	14.000,00 zł

Kwotę 4.000,00 zł przeznaczono na dofinansowanie działalności Kół Gospodyń Wiejskich z terenu gminy Łasin, pozostałą kwotę przeznacza się na organizację imprez kulturalnych.

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

2.113.946,00 zł

Na 2019 rok na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki w łącznej wysokości 2.113.946,00 zł.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
92601	Obiekty sportowe	1.960.946,00 zł

Na dalszą przebudowę kompleksu lekkoatletycznego na Stadionie Miejskim w Łasinie zaplanowano kwotę 1.790.000,00 zł. Zadanie dofinansowane jest ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Rozwoju Infrastruktury Lekkoatletycznej "Orliki Lekkoatletyczne" edycja 2017.

Na utrzymanie obiektów sportowych zaplanowano 160.738,00 zł, w tym:

- wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe -2 etaty, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia osobowe niezaliczane do wynagrodzeń 108.814,00 zł;
- wydatki rzeczowe: zakup materiałów i wyposażenia, opłaty za dostawę energii elektrycznej, energii cieplnej, wody, zakup nagród i pucharów, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ubezpieczenie mienia 51.924,00 zł.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 10.208,00 zł na realizację przedsięwzięcia sołectwa Nowe Mosty.

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan wydatków na 2019 rok
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	153.000,00 zł

W ramach zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu zaplanowano środki na:

- organizację imprez i zawodów sportowych upowszechniających popularne dyscypliny sportu i rekreację na terenach wiejskich 20.000,00 zł,
- organizację zajęć rekreacyjno - sportowych dla seniorów 3.000,00 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:

- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w piłce nożnej,
- organizacji i prowadzenia procesu szkolenia dzieci i młodzieży w tenisie stołowym,
- upowszechnianie kultury fizycznej osób z niepełnosprawnością,
- organizacji Międzynarodowego Wyścigu Kolarskiego Juniorów,
- udział w Narodowym Projekcie Rozwoju Kolarstwa I Etap Szkółki Kolarskie,
- wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej.

W ramach funduszu sołeckiego zaplanowano wydatki w kwocie 6.000,00 zł przeznaczone na krzewienie kultury fizycznej poprzez wspólne wyjazdy na basen.

ZADANIA INWESTYCYJNE

(ZAŁĄCZNIK Nr 3)

W roku 2019 na zadania inwestycyjne zaplanowano kwotę 10.581.903,00 zł co stanowi 25,0% wydatków budżetowych ogółem.

W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano zadania, które finansowane będą:

- środkami własnymi gminy;
- wyemitowanymi obligacjami komunalnymi;
- otrzymanymi dotacjami celowymi i środkami unijnymi.

Wydatki inwestycyjne wg działów klasyfikacji budżetowej	Planowana kwota w zł	% udział w wydatkach inwestycyjnych
Transport i łączność	3.050.000,00	28,8
Gospodarka mieszkaniowa	20.000,00	0,2
Działalność usługowa	130.000,00	1,2
Informatyka	129.342,00	1,2
Administracja publiczna	100.000,00	1,0
Oświata i wychowanie	2.450.000,00	23,2
Ochrona zdrowia	162.353,00	1,5
Pomoc społeczna	100.000,00	0,9
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	240.000,00	2,3
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.400.000,00	22,7
Kultura fizyczna	1.800.208,00	17,0
Razem	10.581.903,00	100,0

Zaplanowano realizację następujących zadań inwestycyjnych:

600 Transport i łączność 3.050.000,00 zł*Przebudowa drogi gminnej Nr 041335C w miejscowości Goczałki*

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 360.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 360.000,00 zł.

W 2018 roku został złożony do Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu wniosek o dofinansowanie zadania z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020. Planowane dofinansowanie 63,63% planowanych kosztów kwalifikowalnych.

W 2019 roku realizację zadania zaplanowano ze środków własnych gminy z uwagi na to, że dofinansowanie następuje w formie refundacji poniesionych wydatków po zakończeniu realizacji zadania.

Przebudowa drogi gminnej nr 041341C w miejscowości Przestawice - II etap

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 300.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 242.400,00 zł, dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu ze środków budżetu Województwa Kujawsko-Pomorskiego pochodzących z wyłączenia gruntów rolnych z produkcji rolniczej 57.600,00 zł.

Łączne koszty finansowe 567.000,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej Nr 041323C Zawdzka Wola - Krzywka

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 50.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 1.000.000,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej nr 041314C Łasin-Jakubkowo

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 300.000,00 zł.

Przebudowa drogi gminnej nr 041325C Wydrzno- Gordanowo

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 200.000,00 zł.

Przebudowa ulicy Podmurnej, Kościuszki, Grudziądzkiej i Radzyńskiej w Łasinie - etap I i II

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 1.740.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 82.126,00 zł, obligacje komunalne 800.000,00 zł, dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu wieloletniego "Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016-2019 857.874,00 zł.

Łączne koszty finansowe 2.100.000,00 zł.

Przebudowa ulic osiedla domów jednorodzinnych w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 300.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 700.000,00 zł.

Przebudowa chodników na terenie miasta i gminy

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 600.000,00 zł.

700 Gospodarka mieszkaniowa 20.000,00 zł

Porządkowanie stanów prawnych nieruchomości gruntowych - wykupy gruntów

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 20.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 20.000,00 zł.

710 Działalność usługowa 130.000,00 zł

Przebudowa i rozbudowa budynku przedpogrzebowego - etap I

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 130.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 500.000,00 zł.

720 Informatyka 129.342,00 zł

Realizacja projektu "Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0"

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 129.342,00 zł – w tym: środki własne gminy 19.402,00 zł, dotacja przekazana przez Lidera projektu 109.940,00 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.

750 Administracja publiczna 100.000,00 zł

Remont i renowacja zabytkowego budynku Urzędu Miasta i Gminy w Łasinie - dokumentacja

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 600.000,00 zł.

801 Oświata i wychowanie 2.450.000,00 zł

Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 2.380.000,00 zł – w tym: środki własne gminy 28.277,00 zł, obligacje komunalne 930.000,00 zł, środki z EFRR 1.421.723,00 zł.

Zadanie współfinansowane z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Łączne koszty finansowe 2.834.479,00 zł.

Miasto i Gmina Łasin na podstawie zawartej umowy nr WP-II-D.433.3.27.2018 nr z dnia 24 sierpnia 2018r. otrzymała dofinansowanie projektu ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Zakup i montaż podnośnika platformowego w Szkole Podstawowej w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 70.000,00 zł – środki własne gminy

Łączne koszty finansowe 70.000,00 zł.

851 Ochrona zdrowia 162.353,00 zł

Termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Łasinie

Dotacja celowa dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku Przychodni Zdrowia w Łasinie”. SP ZOZ otrzymał dofinansowanie zadania w ramach działania 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w ramach polityki terytorialnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

W 2019 roku zaplanowano dotację celową w kwocie 112.870,00 zł.

Termomodernizacja budynku szpitala w Łasinie

Dotacja celowa dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Łasinie na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Termomodernizacja budynku szpitala w Łasinie”. SP ZOZ otrzymał dofinansowanie zadania w ramach działania 3.3 Efektywność energetyczna w sektorze publicznym i mieszkaniowym w ramach polityki terytorialnej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

W 2019 roku zaplanowano dotację celową w kwocie 49.483,00 zł.

Rozdział 852 Pomoc społeczna 100.000,00 zł

Przebudowa i adaptacja budynku po byłym gimnazjum w Jankowicach na DPS

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 100.000,00 zł.

Rozdział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 240.000,00 zł

Dokapitalizowanie ZGK w Łasinie Spółka z o.o. na zadanie -Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Łasinie

Miasto i Gmina Łasin planuje wniesienie wkładów w wysokości 105.000,00 zł do Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łasinie Spółka z o.o., które zostaną przeznaczone na realizację zadania inwestycyjnego Przebudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w Łasinie.

Modernizacja sieci kanalizacyjnych na terenie aglomeracji Łasin

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 100.000,00 zł – środki własne gminy.

Łączne koszty finansowe 900.000,00 zł.

Dotacje na dofinansowanie kosztów zmiany systemu ogrzewania na proekologiczne

Zaplanowano dotacje celowe dla osób fizycznych, które dokonają zmiany systemu grzewczego na ekologiczne zgodnie z Uchwałą nr XLII/290/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 29 maja 2018r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Miasta i Gminy Łasin na zadanie służące ochronie powietrza, polegające na wymianie źródeł ogrzewania na ekologiczne w budynkach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Łasin.

W 2019 roku zaplanowano na ten cel kwotę 20.000,00 zł.

Podniesienie standardu oświetlenia - ulica Podgórna

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 15.000,00 zł – środki własne gminy.
Łączne koszty finansowe 15.000,00 zł.

Rozdział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 2.400.000,00 zł

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

Przebudowa i modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Zawda z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu

Zmiana sposobu użytkowania z przebudową i modernizacją budynku kotłowni na świetlicę wiejską w miejscowości Nowe Jankowice z zagospodarowaniem zewnętrznym terenu

W 2019 roku zaplanowano przebudowę i modernizację 4 świetlic wiejskich. Miasto i Gmina Łasin złożyła wniosek o dofinansowanie zadań ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020.

Na realizację zadania zaplanowano środki własne gminy z uwagi na to, że dofinansowanie następuje w formie refundacji poniesionych wydatków po zakończeniu realizacji zadania.

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 2.400.000,00 zł – w tym: środki własne gminy. 200.000,00 zł, obligacje komunalne 2.200.000,00 zł.

Łączne koszty finansowe 2.485.320,00 zł.

Rozdział 926 Kultura fizyczna 1.800.208,00 zł

Przebudowa i modernizacja stadionu miejskiego w Łasinie

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 1.790.000,00 zł – w tym środki własne gminy 570.000,00 zł, obligacje komunalne 920.000,00 zł, dotacja z budżetu państwa 300.000,00 zł.

Miasto i Gmina Łasin w 2019 roku będzie kontynuowało przebudowę i modernizację stadionu miejskiego.

Na realizację zadania "Przebudowa kompleksu lekkoatletycznego na Stadionie Miejskim w Łasinie, wariant - bieżnia okrężna 400 m treningowy zgodnie z umową Nr 2017/0291/6962/SubA/DIS/La z dnia 13 października 2017r. gmina otrzyma dotację celową w kwocie 300.000,00 zł.

Łączne koszty finansowe 3.210.000,00 zł.

Budowa placu rekreacyjno- sportowego w Nowych Mostach

Planowana wysokość nakładów w 2019 roku 10.208,00 zł – środki własne gminy.

Przedsięwzięcie przyjęte do realizacji w 2019 roku przez sołectwo Nowe Mosty w ramach funduszu sołeckiego.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

(ZAŁĄCZNIK Nr 4)

PRZYCHODY OGÓŁEM 5.033.000,00 zł

Przychody budżetu stanowią:

- przychody z emisji obligacji komunalnych 5.000.000,00 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych 33.000,00 zł;

W 2019 roku planuje się emisję 5.000 sztuk obligacji komunalnych na łączną kwotę 5.000.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Łasin w 2019 roku w kwocie 4.850.000,00 zł;
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie 150.000,00 zł.

ROZCHODY OGÓŁEM 150.000,00 zł

W 2019 roku zgodnie z przyjętym harmonogramem planuje się spłatę trzech 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 150.000,00 zł.

**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 2019 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.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 roku,
- zawiadomienia Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu pismem DTR 3113-9/18 z dnia 24 października 2018 roku.

Przyznane dotacje celowe mają charakter wstępny i ich wysokość może ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na 2019 rok.

Informacja o ostatecznych wielkościach dotacji celowych zostanie przekazana po ogłoszeniu ustawy budżetowej na 2019 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 79.900,00 zł

Urzędy Wojewódzkie - środki w wysokości 79.900,00 zł, w tym na sprawy obywatelskie 52.600,00 zł i pozostałe zadania 27.300,00 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 2019 roku planowane dofinansowanie wyniesie 165.172,00 zł.

**751- URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 1.607,00 zł**

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - środki w wysokości 1.607,00 zł przeznaczone są na aktualizację stałego rejestru wyborców - jest to zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze.

852- POMOC SPOŁECZNA 536.700,00 zł

Przyznane środki wydatkowane będą na:

1. Ośrodki Wsparcia – dotację celową w wysokości 525.800,00 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 2019 roku zaplanowano środki w wysokości 626.000,00 zł z tego:
 - dotacja Wojewody 525.800,00 zł,
 - środki własne gminy 100.200,00 zł.
2. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie realizuje usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi. W 2019 roku na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne pielęgniarki realizującej usługi opiekuńcze dla osób z zaburzeniami psychicznymi zaplanowano 10.900,00 zł.

855- RODZINA

7.864.900,00 zł

Nowy dział „855 – Rodzina” obejmuje:

1. Dotację celową w wysokości 4.722.500,00 zł na świadczenia 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 4.651.662,00 zł oraz koszty obsługi (1,5% dotacji otrzymanej) 70.838,00 zł;
2. Dotację celową na realizację świadczeń rodzinnych (zasiłki rodzinne, dodatki do tych zasiłków, zasiłki pielęgnacyjne, świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekunów, świadczeń 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 3.001.400,00 zł przeznacza się na:
 - wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, zasiłków dla opiekunów oraz składki emerytalno-rentowe za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne 2.921.585,00 zł;
 - koszty obsługi świadczeń rodzinnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego 79.815,00 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 117.009,00 zł.
3. Dotację celową na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 7.800,00 zł.
4. Dotację celową na realizację zadań w ramach Programu "Dobry start" w kwocie 133.200,00 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.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 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 utrzymanie grobów i cmentarzy wojennych.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 7)

Wojewoda Kujawsko-Pomorski pismem Nr WFB.I.3110.3.14.2018 z dnia 23 października 2018 roku przekazał informację o wstępnych wielkościach dochodów budżetu państwa na 2019 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 100,00 zł;
- Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Łasinie 23.000,00 zł.

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 9)

Wpływy

Wpływy 2019 roku będą stanowić opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska i dokonywanie w nim zmian oraz szczególne korzystania z wód i urządzeń wodnych.

Planowana kwota wpływów **30.000,00 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 2019 rok wynosi **30.000,00 zł.**

W 2019 roku planuje się realizację następujących zadań:

- przedsięwzięcia związane z ochroną powierzchni ziemi – dofinansowanie postępu biologicznego w produkcji roślinnej, w tym monitorowanie zanieczyszczenia gleb 4.000,00 zł;
- urządzenie i utrzymanie terenów zielonych, zadrzewień, zakrzewień oraz parków 6.000,00 zł;
- udzielenie dotacji celowych dla osób fizycznych, które dokonają zmiany systemu grzewczego na ekologiczne zgodnie z Uchwałą nr XLII/290/2018 Rady Miejskiej Łasin z dnia 29 maja 2018r. w sprawie określenia zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Miasta i Gminy Łasin na zadanie służące ochronie powietrza, polegające na wymianie źródeł ogrzewania na ekologiczne w budynkach mieszkalnych zlokalizowanych na terenie Miasta i Gminy Łasin 20.000,00 zł.

WYDATKI SOŁECTW W RAMACH FUNDUSZU SOŁECKIEGO NA 2019 ROK

(ZAŁĄCZNIK Nr 10)

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

Wyrażenie zgody na funkcjonowanie funduszu sołeckiego w 2019 roku wiązało się z podjęciem procedury określonej w ustawie z dnia 21 lutego 2014 roku o funduszu sołeckim.

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

Mieszkańcy wsi na zebraniach wiejskich, które odbyły się do dnia 30 września 2018 roku zaplanowali zadania do realizacji w 2019 roku w ramach funduszu sołeckiego.

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

Planowane przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego na 2019 rok wg działów klasyfikacji budżetowej

Przedsięwzięcia wg działów klasyfikacji budżetowej	Planowana kwota w zł	% udział przedsięwzięć
Transport i łączność	150.822,62	40,9
Administracja publiczna	3.500,00	0,9
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	19.700,00	5,3
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	54.731,10	14,8
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	124.343,93	33,7
Kultura fizyczna	16.207,61	4,4
Razem	369.305,26	100,0

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

(ZAŁĄCZNIK Nr 11)

Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pobierane są na podstawie Uchwały Nr XXX/189/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 26 stycznia 2017r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wysokości tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik o określonej pojemności, zmienionej Uchwałą Nr XXXI/191/2017 Rady Miejskiej Łasin z dnia 16 lutego 2017r.

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

- 9,50 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny;
- 25,00 zł miesięcznie od osoby zamieszkującej daną nieruchomość, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

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

- od 26,00 zł do 450,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny,
- od 52,00 zł do 900,00 zł miesięcznie, jeżeli odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

Planowane dochody na 2019 rok w kwocie 944.000,00 zł ustalono na podstawie złożonych deklaracji na dzień 30 września 2018r.

Zaplanowano także wpływy z tytułu zwrotu kosztów za wysłane upomnienia w trybie egzekucji administracyjnej oraz odsetki od nieterminowych wpłat opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 6.000,00 zł.

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

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

Na realizację zadania zaplanowano wydatki w kwocie 1.315.500,00 zł z przeznaczeniem na:

- obsługę administracyjną zadania 58.916,00 zł, w tym:
 - wydatki osobowe: wynagrodzenia osobowe - 1 etat, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS stanowią kwotę 52.121,00 zł. Na wydatki rzeczowe zaplanowano 6.795,00 zł;
- utrzymanie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych oraz odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów komunalnych 1.256.584,00 zł.

INSTYTUCJE KULTURY

(ZAŁĄCZNIK Nr 8)

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

W gminie Łasin funkcjonują dwie instytucje kultury: Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury 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 2019 rok ustalono w wysokości **477.000,00 zł**, w tym na organizację imprez min. Dni Łasina, Dożynki gminne, Święto wieprzowiny 50.000,00 zł.

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych MGOK kształtują się na poziomie 477.000,00 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2019 rok
Dotacja organizatora	477.000,00 zł
OGÓŁEM	477.000,00 zł

II. KOSZTY

Koszty	Plan na 2019 rok
Koszty wg rodzajów w tym;	477.000,00 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	276.069,00 zł
Pozostałe koszty	200.931,00 zł
OGÓŁEM	477.000,00 zł

Po stronie kosztów zaplanowano:

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

– wynagrodzenia osobowe	223.647,00 zł;
– składki na ubezpieczenia społeczne	40.167,00 zł;
– składki na Fundusz Pracy	5.606,00 zł;
– świadczenia na rzecz pracowników z tytułu BHP	127,00 zł;
– świadczenia urlopowe	6.522,00 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2019 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 33.016,00 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 1.401,00 zł;
- zakup wody, energii elektrycznej i energii cieplnej 41.419,00 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, opłaty ZAIKS, czynsz dzierżawny, organizacja imprez) 115.027,00 zł;
- zakup usług remontowych 2.068,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 242,00 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych 2.024,00 zł;
- podróże służbowe oraz ryczałt z tytułu używania samochodu prywatnego do celów służbowych 2.861,00 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 2.873,00 zł.

Biblioteka Publiczna Miasta i Gminy Łasin

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

Plan dotacji podmiotowej dla Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Łasin na 2019 rok ustalono w wysokości **184.000,00 zł.**

Ogólne koszty związane z realizacją zadań statutowych Biblioteki Publicznej w 2019 roku kształtują się na poziomie 184.000,00 zł.

Projekt planu finansowego instytucji kultury

I. PRZYCHODY

Rodzaj przychodów	Plan na 2019 rok
Dotacja organizatora	184.000,00 zł
OGÓŁEM	184.000,00 zł

II. KOSZTY

Projekt budżetu Miasta i Gminy Łasin na 2019 rok

Koszty	Plan na 2019 rok
Koszty wg rodzajów w tym;	184.000,00 zł
Koszty związane z zatrudnieniem	130.691,00 zł
Pozostałe koszty	53.309,00 zł
OGÓŁEM	184.000,00 zł

Po stronie kosztów zaplanowano:

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

- wynagrodzenia osobowe 106.393,00 zł;
- składki na ubezpieczenia społeczne 19.077,00 zł;
- składki na Fundusz Pracy 2.553,00 zł;
- świadczenia urlopowe 2.668,00 zł.

W grupie pozostałych kosztów bieżących zaplanowano na 2019 rok

- zakup środków czystości, materiałów biurowych, wyposażenia, prenumeratę gazet, zakup materiałów do zajęć, zakup nagród rzeczowych, w organizowanych konkursach 10.550,00 zł;
- zakup akcesoriów komputerowych (części wymiennych do komputerów, odnowienie licencji antywirusowych) 2.700,00 zł;
- zakup zbiorów bibliotecznych 11.402,00 zł;
- zakup wody, energii elektrycznej i energii ciepłej 13.731,00 zł;
- zakup usług pozostałych (opłaty bankowe, pocztowe, RTV, czynsz dzierżawny) 11.462,00 zł;
- zakup usług remontowych 615,00 zł;
- zakup usług zdrowotnych 125,00 zł;
- zakup usług telekomunikacyjnych 1.207,00 zł;
- podróże służbowe 450,00 zł;
- różne opłaty i składki (ubezpieczenie mienia, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 1.067,00 zł.