

Informacja opisowa do budżetu Gminy Lubień Kujawski na 2011 rok

Podstawą prac nad budżetem gminy Lubień Kujawski na 2011 rok była ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), która wprowadziła nowe regulacje prawne w zakresie budżetów j.s.t mające zastosowanie od 1 stycznia 2011 roku w zakresie źródeł dochodów budżetu stan prawny ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966 z późn. zm.), uchwała Nr XLIII/206/2010 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 20 sierpnia 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, ustawy określające zadania gmin jak również przewidywane umowy i porozumienia na uzyskanie środków z Unii Europejskiej.

Opracowując budżet uwzględniono zadania obligatoryjne gminy, źródła dochodów gminy, informacje instytucji, które w 2011 roku będą przekazywały środki do budżetu (m. in. dochody z tytułu subwencji, udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacji celowych z budżetu państwa).

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego definiuje źródła dochodów poszczególnych kategorii. Zalicza się do nich w zasadzie wszystkie dochody, które Gmina bezpośrednio lub pośrednio pobiera na swoim terenie oraz ma wpływ na ich ustalenie i wysokość.

Przedłożony Wysokiej Radzie budżet na 2011 rok opracowany został także na podstawie wybranych zagadnień wynikających z założeń do projektu ustawy budżetowej państwa mającej wpływ na budżet gminy. Zakładane wielkości dochodów i wydatków powstały w oparciu o analizę stopnia realizacji planu za trzy kwartały 2010 roku. Prognozowane dochody (subwencje, dotacje) są wielkościami szacunkowymi, które po uchwaleniu budżetu państwa na 2011 rok mogą ulec zmianie, nie mniej jednak mają przełożenie na projektowane wielkości wydatków.

W projekcie budżetu gminy na 2011 rok poziom prognozowanych dochodów zaplanowano w wysokości 22.980.000 zł, które powiększone zostały o przychody w wysokości 1.515.000 zł, na co składa się kredyt bankowy który planuje się zaciągnąć dla zrównoważenia budżetu z przeznaczeniem na wydatki majątkowe.

Reasumując powyższe gmina Lubień Kuj., dysponować będzie środkami finansowymi w wysokości 24.495.000 zł, które przeznaczone zostaną na wydatki.

Wobec powyższego dokonano podziału sklasyfikowanych dochodów na :

*** dochody bieżące w wysokości 18.859.000 zł, stanowiące 82,07 % ogółu dochodów, w tym :**

- dochody własne w wysokości 6.928.868 zł, stanowiące 30,15 % ogółu dochodów,
- dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej 2.267.600 zł, stanowiące 9,88 % ogółu dochodów,
- dotacje celowe na zadania własne Gminy 656.700 zł, stanowiące 2,86 % ogółu dochodów,
- dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumień 2.000 zł,
- subwencje ogólne z budżetu państwa 9.003.832 zł, stanowiące 39,18 % , w tym;
 - część wyrównawcza - 2.963.052 zł
 - część oświatowa - 6.040.780 zł

*** dochody majątkowe w wysokości 4.121.000 zł, stanowiące 17,93 % ogółu dochodów w tym:**

- dochody ze sprzedaży majątku 1.051.000 zł, stanowiące 4,57 % ogółu dochodów,
- dochody pochodzące z dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji 2.585.000 zł, stanowiące 11,25 % ogółu dochodów
- dochody pochodzące ze środków na dofinansowanie własnych inwestycji gmin 485.000 zł, stanowiące 2,11 % ogółu dochodów,

Należy podkreślić, iż prognozowane kwoty dochodów są wielkościami szacunkowymi, które w trakcie wykonywania budżetu mogą ulec zmianie, nie mniej jednak mają przełożenie na planowane wydatki, które zakłada się zrealizować w wysokości **24.495.000 zł**, z tego;

*** wydatki bieżące stanowią 16.395.000 zł, tj. 66,93 % ogółu wydatków, w tym;**

- wydatki na zadania zlecone w wysokości 2.267.600 zł, stanowiące 9,26 % ogółu wydatków,
- wydatki na zadania własne z dotacji w wysokości 656.700 zł, stanowiące 2,68 % ogółu wydatków,
- wydatki na podstawie porozumień w wysokości 2.000 zł,
- pozostałe wydatki bieżące w wysokości 13.468.700 zł, stanowiące 54,99 % ogółu wydatków

*** wydatki majątkowe 8.100.000 zł, stanowiące 33,07 % ogółu wydatków, w tym;**

- wydatki realizowane z własnych środków 2.665.000 zł, stanowiące 10,88 % ogółu wydatków
- zaplanowane wydatki których źródłem sfinansowania będą przychody stanowiące kredyt w wysokości 1.515.000 zł, stanowiące 6,19 % ogółu wydatków,
- zaplanowane wydatki pozyskane z innych źródeł 3.920.000 zł, stanowiące 16,00 % ogółu wydatków.

Zaplanowane wydatki budżetowe w wysokości 24.495.000 zł są wyższe niż dochody o 1.515.000 zł. Kwota ta stanowi deficyt budżetowy, który zaplanowano sfinansować kredytem bankowym z przeznaczeniem na wydatki majątkowe

Struktura prognozowanych dochodów i wydatków (wydatków majątkowych) gminy na 2011 rok i innych założeń przedstawiona jest w załącznikach do niniejszej uchwały.

Dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. 01010 „*Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi*”, na ogólną kwotę dochodów w rozdziale 850.000 zł, kwotę 200.000 zł stanowią zaplanowane środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane jako – udział ludności partycypujących w kosztach budowy 100 przyzagrodowych oczyszczalni ścieków, kwotę 650.000 zł zaplanowano jako dotację celową mającą na celu zrekompensowanie strat przyrodniczych i środowiskowych powstałych w wyniku inwestycji budowy autostrady A-1. Zgodnie z podpisanym Porozumieniem Nr PRZŚG I 0116/143/2010 zawartym w dniu 20 sierpnia 2010 roku w Toruniu pomiędzy Województwem Kujawsko- Pomorskim w ramach którego o dotację ubiegać się będziemy w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Kwotę 1.300.000 zł po stronie wydatków zaplanowano na realizację zadania inwestycyjnego pn

- „Budowa przyzagrodowych oczyszczalni ścieków 100 szt.”. Zaplanowane przedsięwzięcie realizowane będzie z udziałem środków z dotacji WFOŚiGW, udziałem ludności w wysokości 200.000 zł i z udziałem środków własnych w wysokości 450.000 zł.

- w rozdz. 01030 „*Izby rolnicze*”, kwotę 9.966 zł, stanowią zaplanowane wpłaty na rzecz Kujawsko – Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych dochodów z wpływu podatku rolnego (Dz. U. 1996, Nr 1, poz. 3 z późn. zm.).

- w rozdz. 01095 „Pozostała działalność”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 1.041.044 zł, z czego kwotę 18.000 zł stanowią zaplanowane wpływy ze sprzedaży siana z miejscowego lotniska, kwotę 100.000 zł zaplanowano ze sprzedaży działek, czynsz dzierżawny z gruntu rolniczego to kwota 44 zł, sprzedaż gruntu na cele inwestycyjne zaplanowano w wysokości 923.000 zł. Kwotę 47.100 zł po stronie wydatków zaplanowano na konserwację i naprawę rowów, wydatki związane z opłatą energii elektrycznej za punkty czerpalne wody, opłatę za czynsz dzierżawny gruntów wokół jeziora.

Dział 020 „Leśnictwo”, obejmuje planowane dochody

- w rozdz. 02095 „Pozostała działalność”, na kwotę 418 zł zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy obszarów łowieckich.

Dział 600 „Transport i łączność”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. 60016 „Drogi publiczne gminne”, po stronie dochodów kwotę 925.000 zł stanowią zaplanowane dochody, które zamierzamy pozyskać jako środki na dofinansowanie własnych inwestycji w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą „NARODOWY PROGRAM PRZEBUDOWY DRÓG LOKALNYCH 2008 – 2011”. Wydatki rozdziału to kwota 2.590.000 zł, z czego kwotę 540.000 zł stanowią wydatki bieżące związane z remontami częściowymi dróg, ulic, chodników, transportem i zakupem tłuczenia kamiennego, kruszywa wapiennego lub ceglano-betonowego, zimowym utrzymaniem dróg (odsnieżanie), oznakowaniem dróg związanych z organizacją ruchu, pracą równiarki drogowej i koparko-ladowarki. Kwotę 2.050.000 zł stanowią zaplanowane wydatki majątkowe, obejmujące zadania;

- „Przebudowa i remont dróg gminnych i ulic w miejscowościach Lubień Kuj. – Kaliska o dł. 1.676 km”, przeznaczone środki 1.850.000 zł przy zakładanej refundacji wydatków w wysokości 50 %.
- „Budowa drogi w miejscowości Gole”, przeznaczona kwota 100.000 zł.
- „Budowa drogi w miejscowości Krzewie”, przeznaczona kwota 100.000 zł.

Dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. 70001 „Zakłady gospodarki mieszkaniowej”, kwotę 44.798 zł stanowią zaplanowane wydatki jako dotacja przedmiotowa dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego z tytułu dopłaty do utrzymania mieszkań komunalnych. Kwoty pozostałej części dotacji ujęto w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, które należą do zadań własnych j.s.t., a które realizować może samorządowy zakład budżetowy zgodnie z zakresem prowadzonej działalności. Zakład ten jest zakładem wielobranżowym otrzymuje dotacje zgodnie z przeznaczeniem, art. 130 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z dnia 27 sierpnia 2009 roku), który stanowi, że dotacje przedmiotowe to środki „dopłaty do określonych rodzajów wyrobów lub usług, kalkulowanych wg stawek jednostkowych”, o których mowa w uchwale dotyczącej ustalenia jednostkowych stawek zabezpieczających dotację w zakresie limitów.

- w rozdz. 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 50.900 zł, które stanowić będą planowane wpływy z wieczystego użytkowania nieruchomości w wysokości 3.000 zł, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, 31.370 zł przekształcenie prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności 1.000 zł, odpłatnego nabycia prawa własności oraz użytkowania wieczystego nieruchomości 15.430 zł. Kwotę 100 zł, zaplanowano jako odsetki z tytułu nieterminowych wpłat w/w dochodów.

Kwotę 9.000 zł, stanowić będą zaplanowane wydatki bieżące związane z remontem budynku komunalnego Ośrodka Zdrowia w Kłóbce w ramach wpływów z tytułu wpłat czynszu i dzierżawy.

Dział 710 „Działalność usługowa”, obejmuje planowane dochody i wydatki.

- w rozdz. 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”, kwotę 30.000 zł stanowią zaplanowane wydatki związane ze zmianami w planie zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy Lubień Kuj.

- w rozdz. 70014 „Opracowania geodezyjne i kartograficzne”, kwotę 40.000 zł zaplanowano na wydatki związane z szacunkiem wyceną działek i lokali.

- w rozdz. 71035 „Cmentarze”, po stronie dochodów i wydatków kwotę 2.000 zł stanowi wstępna wielkość dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie grobów wojennych. Wydatki stanowią zakup materiałów i zakup usług pozostałych. Dotację wprowadzono zgodnie ze wstępną informacją przekazaną przez Wojewodę Kujawsko-Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3010/89-14/10/88 z dnia 21 października 2010 roku.

Dział 750 „Administracja publiczna”, obejmuje planowane dochody jak i wydatki

- w rozdz. 75011 „Urzędy wojewódzkie”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 94.250 zł, z czego kwotę 94.200 zł, stanowi wstępna wielkość dotacji celowej otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie. Kwotę 50 zł, stanowi 5 % należnych budżetowi gminy dochodów z tytułu realizacji dochodów na rzecz budżetu państwa (udostępnienie danych osobowych).

Kwotę 141.616 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracowników administracji rządowej wykonujących prace zlecone gminie. Ponadto zakupy niezbędnych materiałów do sprzętu drukarskiego, wyposażenia, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, materiały biurowe, zakup druków i publikacji tematycznych, koszty szkoleń, delegacji, zakup aktualizacji licencji do programów komputerowych. W powyższej kwocie wydatków kwotę 18.092 zł zaplanowano na odprawę emerytalną.

- w rozdz. 75022 „Rady gmin”, kwotę 111.650 zł zaplanowano na wynagrodzenie Przewodniczącego i jego zastępcy, diety radnych uczestniczących w posiedzeniach i pracach komisji, udział w sesjach Rady Gminy, zakup niezbędnych materiałów do funkcjonowania obsługi rady, podróże służbowe radnych, aktualizację licencji oprogramowania komputerowego.

- w rozdz. 75023 „Urzędy gmin”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 204.046 zł, z czego kwotę 4.046 zł stanowią opłaty administracyjne z tytułu opłaty za sprzedane specyfikacje do przetargów, opłaty za decyzje o warunkach zabudowy, o środowiskowych uwarunkowaniach, opłaty za wypisy i wyrisy z planu zagospodarowania przestrzennego. Kwotę 200.000 zł zaplanowano jako dotację celową opisaną w dziele 010, rozdz. 01010, o

którą ubiegać się będziemy w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu.

Kwotę 2.388.685 zł stanowią zaplanowane wydatki rozdziału, z czego kwotę 1.988.685 zł stanowią wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń uwzględniono nagrody jubileuszowe przysługujące pracownikom w wysokości 29.250 zł za 25, 30 i 35 lat pracy zawodowej, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracji, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w tym dla 11 emerytów byłych pracowników. Zakup materiałów i wyposażenia, publikacji i literatury fachowej, prenumeraty czasopism i wydawnictw, zakup opału, środków czystości, wydatki związane z opłatą pocztową, opłatą z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej i stacjonarnej, zakup usług do sieci Internet, zakup niezbędnych druków, naprawa kserokopiarek i komputerów, wynagrodzenia bezosobowe z tytułu wykonywania umowy zlecenia lub umowy o dzieło, opłaty za szkolenia i badania profilaktyczne pracowników, środki na podróże służbowe, ubezpieczenia ksero, komputerów i samochodu, zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji.

Kwotę 400.000 zł stanowią wydatki majątkowe, których realizację zaplanowano przy udziale dotacji celowej opisanej w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo”, w rozdziale 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi”, na realizację zadania pn „Termomodernizacja budynku Urzędu Miejskiego w Lubieniu Kuj.”

- w rozdz. 75095 „*Pozostała działalność*”, zaplanowana kwota w wysokości 6.050 zł, stanowić będzie wydatki związane z inkasem opłaty targowej, jest to ½ wpływu dochodów opłaty targowej przekazywana w miesięcznych ratach dla miejscowego samorządowego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej, zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Miasta i Gminy w Lubieniu Kuj, Nr XXIV/99/96 z dnia 9 sierpnia 1996 roku.

Dział 751 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. 75101 „*Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*”, zaplanowaną kwotę 1.400 zł, tak po stronie dochodów jak i wydatków stanowi dotacja celowa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami, przyznana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę z przeznaczeniem na wydatki związane z

prorowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców, którą przeznaczono na zakup materiałów i wyposażenia zgodnie z dyspozycją Krajowego Biura Wyborczego Delegatury we Włocławku potwierdzonego pismem Nr DWŁ – 4212-2/10 z dnia 22 października 2010 roku.

Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa”, obejmuje planowane wydatki.

- w rozdz. 75405 „Komendy powiatowe Policji”, kwotę 6.500 zł, stanowią zaplanowane wydatki związane z zakupem paliwa dla miejscowego Posterunku Policji.

w rozdz. 75412 „Ochotnicze straże pożarne”, kwotę 170.790 zł, stanowią zaplanowane wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kierowców ochotniczej straży pożarnej. Pozostałe środki to koszty związane z zakupem materiałów i wyposażenia, zakupem paliwa, przeglądy techniczne i remonty samochodów, wypłaty wynagrodzeń za udział w akcjach ratowniczych, ubezpieczenia strażaków i samochodów, bieżące naprawy remiz strażackich, badania profilaktyczne strażaków.

Dział 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, obejmuje dochody własne, podatki i opłaty, wpływy dochodów przekazywane przez Urzędy Skarbowe i wydatki

Przystępując do prognozowanych wielkości dochodów z tytułu podatków lokalnych przyjęto wielkości roku ubiegłego. W okresie opracowania projektu budżetu nie były znane stawki podatków przyjęte przez Radę Gminy, a obowiązujące w 2011 roku.

Dochodami tego działu są dochody własne, podatki i opłaty wymierzane i pobierane bezpośrednio przez gminne organy podatkowe oraz wymierzane i pobierane przez urzędy skarbowe na rzecz gminy, których realizację zaplanowano w wysokości 3.943.490 zł, z czego;

- w rozdz. 75601 „Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych” kwotę 8.690 zł stanowią zaplanowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanych w formie kart podatkowej, która jest zryczałtowaną formą podatku dochodowego od osób

fizycznych i spółek cywilnych prowadzących niektóre rodzaje działalności usługowej, usługowo-wytwórczej, handlowej, rozrywkowej, gastronomicznej i innej określonej w przepisach ustawy. Wysokość stawki karty podatkowej jest uzależniona od rodzaju prowadzonej działalności, liczby zatrudnionych pracowników i liczby mieszkańców w miejscowości, w której prowadzona jest działalność.

- w rozdz. 75615 „*Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych*”, kwotę 1.381.420 zł stanowią prognozowane dochody od osób prawnych w tym: - podatku od nieruchomości (1.326.790 zł), rolnego (36.500 zł), leśnego (5.650 zł), od środków transportowych (4.980 zł), podatek od spadków i darowizn (1.500 zł), którego zakres przedmiotowy opodatkowania obejmuje nabycie własności rzeczy i praw majątkowych w drodze spadku i darowizny, a także podatek od czynności cywilnoprawnych (5.000 zł), jest to podatek obciążający czynności cywilnoprawne wymienione w ustawie (m. in. umowy sprzedaży, zamiany, pożyczki, poręczenia, darowizny, zmiany umów, orzeczenia sądowe, ugody, podział spadku), i odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (1.000 zł). Do opracowania budżetu przyjęto przewidywaną wielkość wpływów podatków 2010 roku.

- w rozdz. 75616 „*Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych*”, kwotę 777.700 zł stanowią prognozowane dochody od osób fizycznych, w tym: - podatku od nieruchomości (164.500 zł), rolnego (461.800 zł), leśnego (3.500 zł), od środków transportowych (44.000 zł), opłata od posiadania psów (500 zł), wpływy z opłaty targowej (12.100 zł), podatek od spadków i darowizn (4.800 zł), czynności cywilnoprawnych (85.000 zł) przekazywane przez Urzędy Skarbowe, a także odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat (1.500 zł). Do budżetu przyjęto przewidywaną wielkość wpływów podatków 2010 roku.

- w rozdz. 75618 „*Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw*”, zaplanowane dochody to kwota 116.600 zł, z czego kwotę 30.000 zł stanowi opłata skarbową przekazywana przez Urzędy Skarbowe, są to dochody z tytułu opłaty skarbowej obciążającej czynności z zakresu administracji publicznej dokonywane w ramach postępowania administracyjnego (składania podań, załączników do

podaj, wydawanie zaświadczeń i zezwoleń, podejmowanie czynności urzędowych), kwotę 75.000 zł stanowią zaplanowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, pozostałe dochody w wysokości 11.600 zł, to zaplanowane wpływy opłaty eksploatacyjnej i wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat podatków.

- w rozdz. 75621 „**Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**” dochody zaplanowano na kwotę 1.659.080 zł, z czego kwotę 1.656.146 zł stanowią planowane udziały podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów zawarte w informacji Nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 roku, które 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 gminy mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Nie mniej jednak wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w (PIT) od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy zaplanowano w wysokości 37,12 %. Kwotę 2.934 zł stanowić będzie podatek dochodowy od osób prawnych.

Rozdział zawiera także wydatki i tak;

- w rozdz. 75647 „**Pobór podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych**”. Kwotę 75.000 zł, stanowią zaplanowane wydatki związane z poborem podatków, egzekucją zaległości podatkowych (opłaty komornicze). Z tego rozdziału opłacana jest wszelka korespondencja podatkowa, w tym dostarczanie decyzji wymiarowych dotyczących podatków lokalnych, a przede wszystkim wypłata wynagrodzeń agencyjno-prowizyjnych dla sołtysów, która stanowi 70.000 zł.

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 75702 „**Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**”, łączne wydatki stanowią kwotę 27.742 zł, z czego kwotę 3.742 zł stanowią zaplanowane wydatki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętej w 2007 roku pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu na realizację zadania pn. „Zakup samochodu dla ratownictwa chemiczno-

ekologicznego dla OSP w Lubieniu Kuj.” (w wysokości 400.000 zł). Kwotę 24.000 zł zaplanowano na spłatę odsetek od pożyczki na realizację zadania pn „Zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Kłóbka” (w wysokości 452.700 zł) zaciągniętej w 2010 roku w WFOŚiGW w Toruniu.

- w rozdz. 75704 „Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego”, kwotę 30.187 zł stanowią zaplanowane wydatki z tytułu poręczenia kredytu dla Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania Dorzecza Zgłowiączki z zaplanowanym zabezpieczeniem do 30 kwietnia 2011 roku.

Dział 758 „Różne rozliczenia”, obejmuje planowane dochody jak i wydatki

Minister Finansów pismem Nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010 roku przekazał informację o planowanych rocznych kwotach części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2011 rok, które ustalone zostały według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. nr 80, poz. 526), które dla naszej Gminy stanowią;

- w rozdz. 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”, kwotę 6.040.780 zł stanowi projektowana kwota subwencji oświatowej, którą Ministerstwo Finansów określiło na podstawie;

- * danych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w systemie informacji oświatowej wg stanu na 30 września 2009 roku i 10 października 2009 r. zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotyczące) szkoły i placówki oświaty.
- * danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na 10 września 2010 roku) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu
- * danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej (wg stanu na dzień 30 września 2009 roku i na dzień 10 października 2009 roku) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotyczące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu.

- w rozdz. 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin”, kwotę 2.963.052 zł stanowi projektowana część wyrównawcza subwencji ogólnej, której podstawę do ustalania wysokości kwoty stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2009 rok.

- w rozdz. 75814 „Różne rozliczenia finansowe”, kwotę 34.000 zł, zaplanowano dochody z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunku bankowym lokat terminowych.

- w rozdz. 75818 „Rezerwy ogólne i celowe”, wydatki rozdziału zaplanowano w kwocie 180.000 zł z czego kwotę 98.000 zł stanowi rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w budżecie których szczegółowy podział na pozycje klasyfikacji budżetowej nie można przewidzieć na etapie planowania.

Kwotę 82.000 zł, stanowi rezerwa celowa w zakresie zarządzania kryzysowego mająca zastosowanie w budżetach gmin art. 1. pkt 24 ustawy z dnia 17 lipca 2009 roku o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 131, poz. 1076). Finansowania tego zadania należy do zadań własnych gminy.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”, obejmuje planowane dochody i wydatki

Dyrektorzy szkół złożyli jednostkowe plany finansowe swoich placówek na 2011rok. Łączna kwota wydatków tego działu planowana jest na kwotę 8.381.661 zł. W planowanych wydatkach uwzględniono koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi wg ich wysokości od września 2010 roku. Z tego plan wydatków poszczególnych rozdziałów kształtuje się następująco:

- w rozdz. 80101 „Szkoly podstawowe”, wydatki tego rozdziału planuje się na kwotę 5.147.727 zł. Są środki zapewniające utrzymanie pięciu szkół podstawowych z kl. I-VI. Płace wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe i dodatkowe wynagrodzenie roczne pracowników szkół podstawowych stanowią kwotę 3.814.017 zł. Ze względu na brak deklaracji odejścia na emeryturę w 2011 r. ze strony zatrudnionych pracowników w planie wydatków nie uwzględnia się środków na odprawy emerytalne. Wydatki pozostałych § to wydatki na zakup opału, energii elektrycznej, usług komunalnych, opłaty telefoniczne telefonii stacjonarnej i dostępu do sieci INTERNET, różne wydatki i składki na ubezpieczenie pracowni komputerowych. W planie wydatków uwzględniono wydatki bieżące niezbędne do funkcjonowania szkół. W planowaniu pozostałych wydatków przyjęto zasadę

proporcjonalnego do liczby oddziałów obciążania poszczególnych rozdziałów kosztami utrzymania budynku w którym funkcjonują wspólnie oddziały przedszkolne, przedszkole, szkoły podstawowe i gimnazja. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych uwzględniając aktualnie zatrudnionych nauczycieli, pracowników obsługi oraz 23 emerytowanych pracowników obsługi.

- **w rozdz. 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”**, wydatki tego rozdziału planuje się na kwotę 489.601 zł. Środki te zapewniają funkcjonowanie sześciu oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych. Wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i środkami na dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowią kwotę 349.172 zł. Dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

W planowaniu pozostałych wydatków przyjęto zasadę proporcjonalnego do liczby oddziałów obciążania kosztami utrzymania budynków wspólnych ze szkołami podstawowymi w których funkcjonują.

- **w rozdz. 80104 „Przedszkola”**, zaplanowane wydatki stanowią kwotę 185.089 zł. Płace i dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi stanowią kwotę 120.656 zł. Zatrudnionych jest 2 nauczycieli i 1 pracownik obsługi jako pomoc nauczyciela przedszkola. W ramach zaplanowanych wydatków tego rozdziału funkcjonuje jedno przedszkole dla dzieci od 3 lat. Przedszkole jest czynne 42,5 godziny w tygodniu. Wydatki pozostałych paragrafów są to wydatki związane z zakupem żywności, energii elektrycznej, opału, drobnych napraw niezbędnych do utrzymania lokalu i pomieszczeń pomocniczych, które znajdują się w budynku szkoły. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla aktualnie zatrudnionych nauczycieli, pracownika obsługi i dwóch emerytowanych pracowników obsługi.

- **w rozdz. 80110 „Gimnazja”**, plan wydatków tego rozdziału stanowi kwotę 2.097.043 zł, z czego kwotę 1.528.215 zł. stanowią wydatki płacowe wraz z pochodnymi od płac oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne. Ze względu na brak deklaracji odejścia na emeryturę w 2011r. ze strony zatrudnionych pracowników w planie wydatków nie uwzględnia się środków na odprawy emerytalne. W planie wydatków na płace wraz z pochodnymi zostały uwzględnione płace zatrudnionych nauczycieli. Wydatki pozostałych paragrafów są związane z kosztami utrzymania budynku wspólnego ze szkołą podstawową w której funkcjonują i obejmują opał, energię elektryczną, usługi komunalne. W ramach zaplanowanych środków

utrzymywane są dwa gimnazja: w Lubieniu Kujawskim i Kłóbce w których funkcjonuje 13 oddziałów kl. I – III. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych nauczycieli .

- **w rozdz. 80113 „Dowożenie uczniów do szkół”** plan wydatków tego rozdziału stanowi kwotę 278.910 zł. Wydatki na płace, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi stanowią kwotę 45.769 zł. Wydatki pozostałych paragrafów to wydatki związane z utrzymaniem pojazdów własnych, zakupem biletów miesięcznych w PKS dla uczniów dojeżdżających do SP Kanibród, SP Kaliska, ZS Kłóbka- Gimnazjum i Szkoła Podstawowa , Zespół Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim- Gimnazjum i Szkoła Podstawowa z kierunku Czaple i Narty. Miesięczny koszt zakupu biletów miesięcznych to wydatek rzędu 14.000 zł. Zaplanowano środki na naprawy autobusu szkolnego (ze względu na długotrwały okres jego eksploatacji są one coraz częstsze), ubezpieczenie. Dokonano stosownego odpisu na zatrudnionego kierowcę i jednego emeryta.

- **w rozdz. 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”**, zaplanowano środki zgodnie z zapisem art.70a Karty Nauczyciela w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli co stanowi kwotę 38.073 zł. Środki te planowane są w paragrafach zgodnych z potrzebami szkół w których zatrudnieni są nauczyciele.

- **w rozdz. 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”**, zaplanowano wydatki w kwocie 93.986 zł. Wydatki płacowe w raz z pochodnymi oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne stanowią kwotę 83.172 zł. W ramach tych środków utrzymywana jest stołówka w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim świadcząca wspólne usługi dla szkoły podstawowej , gimnazjum wydająca bezpłatne obiady w ramach dożywiania i dla przedszkola. W stołówce zatrudnionych jest 3 pracowników obsługi. Wydatki zaplanowane w § 4210 przewidziane są na zakup niezbędnego wyposażenia w miejsce wyeksploatowanego na skutek długotrwałego użytkowania. Dokonano stosownych odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych .

- **w rozdz. 80195 „Pozostała działalność”** wydatki tego rozdziału zaplanowano na kwotę 51.232 zł, z tego w § 4170 kwotę 1.000 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla ekspertów uczestniczących w pracach komisji egzaminacyjnych powołanych dla nauczycieli kontraktowych ubiegających się o nadanie stopnia awansu zawodowego – nauczyciela

mianowanego. W § 4440 zaplanowano odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla 52 emerytowanych nauczycieli zgodnie z zapisem art.53 ust.2 Karty Nauczyciela w wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 85153 „Przeciwdziałanie narkomanii”, kwotę 10.000 zł zaplanowano na wydatki związane z realizacją „Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2009 –2011”

- w rozdz. 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”, kwotę 75.000 zł stanowią zaplanowane wydatki, które zgodnie z planowanymi dochodami w dziale 756 rozdz. 75618 § 0480 „wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu” stanowią kwotę 75.000 zł. Jest to całość pozyskanych przez Gminę z tego tytułu środków, które przeznaczone są na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dział 852 „Pomoc społeczna”, obejmuje planowane dochody jak i wydatki

Zaplanowane dochody w dziale stanowią wstępne wielkości dochodów budżetu państwa oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie jak i na realizację własnych zadań bieżących. Projektowane wielkości dotacji przyjęto na podstawie informacji Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Finansów i Budżetu w Bydgoszczy Nr WFB.I.3010/89-14/10/88 z dnia 21 października 2010 roku

- w rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”, kwotę 231.220 zł zaplanowano na wydatki związane z pokryciem kosztów pobytu obecnych pensjonariuszy w Domach Pomocy Społecznej z terenu działania ośrodka pomocy.

- w rozdz. 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”, W rozdziale ujęto dochody i wydatki na realizację świadczeń rodzinnych na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych, opłacanie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenie pielęgnacyjne na podstawie przepisów o systemie ubezpieczeń społecznych, ujęto również wydatki na realizację świadczeń z funduszu alimentacyjnego na podstawie przepisów o pomocy osobom

uprawnionym do alimentów, jak również rozliczenia z tytułu zaliczki alimentacyjnej, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 2.167.310 zł, z czego kwotę 2.166.000 zł stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych określona wstępną wielkością w piśmie Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w Bydgoszczy. Kwotę 1.310 zł stanowi dochód własny gminy z tytułu należnych dochodów świadczeń z funduszu alimentacyjnego.

Po stronie wydatków rozdysponowano dotację celową zgodnie z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych w wysokości 2.081.932 zł, kwotę 84.068 zł stanowią wydatki związane z wynagrodzeniem pracownika obsługującego świadczenia rodzinne jak wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki związane z ubezpieczeniem sprzętu komputerowego, kosztami wyjazdów służbowych, szkoleniami pracownika, niezbędne zakupy materiałów i wyposażenia, zakupem materiałów do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych, zakupem akcesoriów komputerowych w tym programów i licencji. Całość wydatków rozdziału pokryta dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.

- w rozdz. 85213 „Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej”, kwotę 22.100 zł, po stronie dochodów stanowi dotacja celowa otrzymana na realizację własnych zadań bieżących zleconych gminom określona pismem Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem w wysokości 22.100 zł na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne. Rozdział w całości pokryty dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa.

- w rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 416.600 zł, którą stanowi dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących. Po stronie wydatków ujęto zasiłki, (z wyłączeniem zasiłków stałych) i pomoc w naturze oraz wydatki na opłacenie składek za ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania bezpośredniej, osobistej opieki nad długotrwale lub

ciężko chorym członkiem rodziny. Rozdział w całości pokryty dotacją celową otrzymaną z budżetu państwa.

- w rozdz. 85215 „*Dodatki mieszkaniowe*”, rozdział nie zawiera dochodów, a kwotę 50.000 zł zaplanowano na wydatki z tytułu dopłat dodatków mieszkaniowych. Kwota wydatków w całości finansowana ze środków własnych gminy.

- w rozdz. 85216 „*Zasiłki stałe*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 122.000 zł, którą stanowi dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących. Powyższe środki stanowią także wydatki w pełnej wysokości. Rozdział w całości pokryty dotacją z budżetu państwa.

- w rozdz. 85219 „*Ośrodki pomocy społecznej*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 69.300 zł, którą stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy z przeznaczeniem na częściowe utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej.

Po stronie wydatków kwotę 184.954 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników ośrodka pomocy społecznej, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia, środków czystości, opłaty za usługi pocztowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, zakup niezbędnych druków, konserwację kserokopiarki i komputerów oraz ich ubezpieczenie, opłaty za szkolenia pracowników, koszty pokrycia podróży służbowych. Przyznane środki z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących pokrywają wydatki w wysokości 37,44 %. Ponadto w rozdziale uwzględniono nagrodę jubileuszową przysługującą pracownikowi za 25 lat pracy zawodowej w wysokości 2.816 zł.

- w rozdz. 85228 „*Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 5.350 zł, jako odpłatność za świadczone usługi opiekunek domowych. Kwotę 64.616 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dwóch opiekunek domowych, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, zakup środków czystości.

- w rozdz. 85295 „*Pozostała działalność*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 37.700 zł jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane

przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przeznaczonej w ramach rządowego programu dożywiania dzieci w szkołach.

Kwotę 235.000 zł, zaplanowano na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy z uwzględnieniem dotacji celowej jako zasiłki celowe w ramach zakupu opału podopiecznym dla osób niekorzystających z żadnych świadczeń, uwzględniono dożywianie dzieci z rodzin najuboższych. Zabezpieczono środki na zasiłki pogrzebowe i inne wydatki losowe wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, obejmuje planowane wydatki

Wydatki tego rozdziału planuje się na kwotę 70.763 zł. Z tego plan wydatków w poszczególnych rozdziałach tego działu przedstawia się następująco:

- w rozdz. 85401 „Świetlice szkolne”, wydatki tego rozdziału planuje się na kwotę 52.404 zł.

W ramach tych wydatków finansowane są dwie świetlice szkolne w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim z której korzysta ok.173 uczniów i w SP Kanibród z której korzysta ok. 45 uczniów. Świetlice pełnią opiekę nad dziećmi i młodzieżą głównie dojeżdżającą autobusami liniowymi zorganizowanymi przez PKS i dziećmi rodziców pracujących. Płace wraz z pochodnymi od płac i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym stanowią kwotę 43.226 zł. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych w przeliczeniu na pełne etaty 1,27 nauczyciela.

- w rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, wydatki tego rozdziału zaplanowano w kwocie 18.000 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów przyznawanych na podstawie uchwały Nr XXXII/179/2006 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 30 maja 2006r. w sprawie lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży.

- w rozdz. 85446 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli”, zaplanowano wydatki w wysokości 1 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli zatrudnionych w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.

Dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, obejmuje planowane dochody i wydatki

- w rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, po stronie dochodów uwzględniono dotację celową z budżetu państwa w wysokości 1.300.000 zł, którą zamierzamy pozyskać na realizację zadania realizowanego w 2011 roku pn „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska” Natomiast wydatki zaplanowano w wysokości 2.997.168 zł, z czego kwotę 97.168 zł stanowi dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego opisanego w dziale 700 rozdz. 70001 jako dopłata do utrzymania sieci wodociągowej (12.600 zł) i utrzymania sieci kanalizacyjnej oczyszczalni ścieków (84.568 zł). Kwotę 2.900.000 zł zaplanowano na realizację wydatków majątkowych zadania wymienionego w części dochody „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kaliska”, z czego kwotę 1.600.000 zł zaplanowano jako udział środków własnych.

- w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, kwotę 27.000 zł stanowią zaplanowane wydatki bieżące, z czego kwotę 20.000 zł. stanowi dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego opisana w dziale 700 rozdz. 70001, jako dopłata do rekultywacji składowiska odpadów stałych, a kwotę 7.000 zł, stanowią będą wydatki związane z oczyszczaniem miast i wsi.

- w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, kwotę 303.800 zł. stanowią zaplanowane wydatki związane z zakupem zużytej energii oświetlenia ulicznego, placów i dróg oraz konserwacją urządzeń elektrycznych.

- w rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” po stronie dochodów zaplanowano kwotę 2.009.500 zł, z czego kwotę w wysokości 2.000.000 zł planujemy pozyskać z opłat za usunięcie drzew i krzewów kolidujących z przebudową sieci instalacyjnych związanych z planowaną budową autostrady A1 przez Generalną Dyрекcję Dróg Krajowych i Autostrad w Bydgoszczy. Kwotę 9.500 zł zaplanowano jako dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Po stronie wydatków kwot 9.500 zł przeznaczono na zakup pojemników do nieczystości stałych, zakup narybka.

- w rozdz. 90095 „Pozostała działalność”, kwotę 38.034 zł. stanowią zaplanowane wydatki jako dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego opisanego w dziale 700 rozdz.70001, jako dopłata do utrzymania szaletu.

Dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”, obejmuje planowane wydatki

Realizacji zadań wynikająca z działalności kulturalnej w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 roku o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2001, Nr 13, poz. 123 z późn. zm) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (Dz. U. Nr 85, poz. 539 z późn. zm) stanowi zabezpieczenie tych instytucji w naszych wydatkach w postaci dotacji podmiotowych z budżetu poprzez paragraf 2480 który zaplanowano w wysokości 350.000 zł, z czego;

- w rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, zaplanowano wydatki jako dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 200.000 zł.

- w rozdz. 92116 „Biblioteki”, również zaplanowano wydatki poprzez dotację podmiotową z budżetu jak w rozdz. 92109 w wysokości 150.000 zł.

Dział 926 „Kultura fizyczna i sport”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 92106 „Obiekty sportowe”, zaplanowano dochody w wysokości 645.000 zł, z czego kwotę 285.000 zł zaplanowano pozyskać jako wpływy z tytułu pomocy finansowej Urzędu Marszałkowskiego w Toruniu na realizację zadania pn „Budowa sali gimnastycznej w miejscowości Kłóbka gm. Lubień Kuj.” Kwotę 360.000 zł planujemy pozyskać jako dotację celową na realizację zadania pn „Zaplecze sportowe w Lubieniu Kuj”. Po stronie wydatków na powyższe zadania ze środków własnych zaplanowano kwotę 805.000 zł, odpowiednio na zadania 665.000 zł i 140.000 zł

- w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, zaplanowano wydatki na kwotę 77.100 zł, z czego kwotę 62.000 zł stanowią będą dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań własnych gminy realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych. Kwotę 15.100 zł zaplanowano na wydatki bieżące związane z zakupem napoi dla drużyn

uczestniczących w rozgrywkach, opłatę ratownika w miesiącach wakacji, zakupem materiałów niezbędnych dla ratownika.

Przychody i rozchody budżetu na etapie budżetu zaplanowano w wysokości 1.660.200 zł, powyższą kwotę stanowić będzie kredyt bankowy przeznaczony na realizację wydatków majątkowych w wysokości 1.515.000 zł, których realizacja polegała będzie na sfinansowaniu poniesionych wydatków. Natomiast kwotę 145.200 zł, zaplanowano na spłatę rat z tytułu zaciągniętych pożyczek. W związku z art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych wolne środki to nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki, wynikająca z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, co wskazuje, że kwota posiadanych wolnych środków wynika z ewidencji księgowej i do budżetu nie można wprowadzić kwot wolnych środków niepotwierdzonych ewidencją. Powyższe zmiany wprowadzić będzie można po sporządzeniu bilansów.

Budżet Gminy Lubień Kujawski na rok 2011 przygotowany został w oparciu o podane (obowiązujące) wskaźniki, ustalone subwencje oraz dotacje, a także na podstawie analizy wykonania budżetów lat ubiegłych. Proponowany budżet na rok 2011 ma na celu umożliwić realizację zadań bieżących gminy jak i zadań inwestycyjnych mających wpływ na rozwój naszej gminy.

Przygotowany budżet z uwagi na planowane zmiany legislacyjne oraz sytuację finansową państwa może ulec zmianom w trakcie realizacji.

Przewodniczący Rady
Stanisław Piwiński