

wysokości 5 % pobieranych przez nich emerytur i rent. W rozdziale na kwotę 30.000 zł zaplanowano wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na ;

- „Plac zabaw przy ZPO Lubień Kuj”, zaplanowane środki w wysokości 30.000 zł stanowią środki własne

Dział 851 „Ochrona zdrowia”, obejmuje planowane wydatki

W powyższym dziale zaplanowano wydatki w wysokości 84.050 zł przypadające;

- w rozdz. 85153 „Zwalczanie narkomanii”, kwotę 7.000 zł zaplanowano z uzyskanych dochodów działu 756, rozdział 75618 na wydatki związane z realizacją „Programu Przeciwdziałania Narkomanii na lata 2013 -2015”,
- w rozdz. 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”, kwotę pomniejszoną o wydatki rozdziału 85153, z zaplanowanych dochodów w dziale 756 rozdział 75618 § 0480 „wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych”, przeznaczono na prowadzenie działań związanych z profilaktyką i rozwiązywaniem problemów alkoholowych oraz integracją społeczną osób uzależnionych od alkoholu. Wydatki uwzględniono w „Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla Miasta i Gminy na rok 2015 „ w wysokości 77.050 zł.

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 dochodów i dotacji przyjęto na podstawie informacji przekazanej przez Wojewodę Kujawsko - Pomorskiego pismem Nr WFB.I.3110.6.12.2014/69 z dnia 23 października 2014 roku.

- w rozdz. 85202 „Domy pomocy społecznej”, kwotę 248.600 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 związane z realizacją 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 2.164.500 zł, z czego kwotę 2.156.500 zł stanowi zaplanowana dotacja celowej otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych określone wstępną wielkością pismem Wojewody Kujawsko - Pomorskiego. Na kwotę 8.000 zł zaplanowano dochody własne gminy z tytułu należnych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej.

- Po stronie wydatków rozdysponowano dotację celową zgodnie z przeznaczeniem na realizację świadczeń rodzinnych w wysokości 2.036.455 zł, kwotę 120.045 zł stanowią pozostałe wydatki, są to wydatki związane między innymi z odprowadzeniem składek emerytalnych - rentowych od zasiłków z tytułu sprawowania opieki nad osobą niepełnosprawną zaplanowane w wysokości 51.000 zł. Kwota 69.045 zł przypada na wynagrodzenie 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 finansowana jest z dotacji celowej otrzymanej 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 37.600 zł, po stronie dochodów stanowi dotacja celowa paragrafów 2010, 2030 odpowiednio w wysokości 21.000 zł i 16.600 zł otrzymana na realizację, zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i własnych zadań*

bieżących zleconych gminom określona informacją Wojewody Kujawsko - Pomorskiego jak stanowi wstęp do działu 852.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem w wysokości 21.000 zł na realizację składek na ubezpieczenie zdrowotne, odpowiadającą stronie dochodów z paragrafu 2010, natomiast wydatki odpowiadające dotacji z paragrafu 2030 zaplanowano w wysokości 16.600 zł. Rozdział w całości finansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.

- *w rozdz. 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe”*, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 383.000 zł, którą stanowi dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących. Po stronie wydatków powyższą kwotę zaplanowano na zasiłki, (z wyłączeniem zasiłków stałych) i pomoc w naturze. Rozdział w całości finansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.
- *w rozdz. 85215 „Dodatki mieszkaniowe”*, rozdział nie zawiera dochodów, a kwotę 60.000 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 87.300 zł, którą stanowi dotacja celowa z przeznaczeniem na realizację własnych zadań bieżących. Rozdział w całości finansowany z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa.
- *w rozdz. 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”*, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 122.000 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 222.822 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, które zaplanowano w wysokości 181.600 zł, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników ośrodka pomocy społecznej w wysokości 14.800 zł, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w wysokości 3.282 zł, 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 pokryją wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 54,75 %.

- w rozdz. 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 4.000 zł, stanowiącą odpłatność za świadczone usługi opiekunek domowych. Kwotę 83.848 zł stanowią zaplanowane wydatki dotyczące kosztów utrzymania dwóch opiekunek domowych. Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zaplanowano na kwotę 73.800 zł. Pozostałą kwotę w wysokości 10.048 zł zaplanowano na dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, zakup środków czystości.
- w rozdz. 85295 „Pozostała działalność”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 51.900 zł jako dotację celową otrzymaną 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 259.400 zł, zaplanowano na wydatki związane z realizacją zadań własnych gminy z uwzględnieniem dotacji celowej w wysokości 51.900 zł. Kwotę w wysokości 207.500 zł stanowią zaplanowane wydatki na 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, a także udział środków własnych do planowanej dotacji celowej dotyczącej dożywiania dzieci w szkołach.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, obejmuje planowane wydatki

Wydatki tego rozdziału planuje się na kwotę 193.783 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 106.053 zł. W ramach tych wydatków finansowana jest świetlica szkolna w Zespole Placówek Oświatowych w Lubieniu Kujawskim, z której korzysta ok. 220 uczniów. Świetlice pełnią opiekę nad dziećmi i młodzieżą głównie dojeżdżającą

autobusami liniowymi zorganizowanymi przez KPTS i dziećmi rodziców pracujących. Płace wraz z pochodnymi od płac i dodatkowym wynagrodzeniem rocznym, stanowią kwotę 93.271zł. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla zatrudnionych, w przeliczeniu na pełne etaty 1,5 nauczyciela.

- w rozdz. 85415 „Pomoc materialna dla uczniów”, wydatki tego rozdziału zaplanowano w kwocie 87.000 zł, z tego :
 - 31.000,00 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów przyznawanych na podstawie uchwały Nr XXXII/179/2006 Rady Miejskiej w Lubieniu Kujawskim z dnia 30 maja 2006 r. w sprawie lokalnego programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży;
 - 56.000 zł z przeznaczeniem na zabezpieczenie 20% wkładu własnego w realizację dofinansowania w 2015 r. wypłat stypendiów i zasiłków szkolnych.
- 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, w wysokości 735 zł.

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

Powyższy dział określa finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ustawą - Prawo ochrony środowiska, należący do zadań własnych gminy ujętych w odpowiednich rozdziałach klasyfikacji budżetowej w zależności od rodzaju dokonywanego dochodu lub wydatku.

- w rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, zaplanowane w projekcie budżetu dochody w wysokości 937.500 zł, z czego kwotę 875.000 zł stanowić miały środki zawarte w ramach Aneksu Nr 3 z dnia 22 lipca 2014 roku do umowy partnerskiej nr ŚG.-IV.041.1.4.2012. z dnia 11 kwietnia 2012 roku zawartej na rzecz realizacji Projektu pn. „Przywrócenia równowagi ekologicznej na terenach gmin województwa kujawsko-pomorskiego w związku z budową autostrady A-1 w latach 2011 - 2015” i kwotę 62.500 zł zaplanowaną jako udział dotacji celowej otrzymanej z Samorządu Województwa Urzędu Marszałkowskiego na inwestycje realizowane w ramach w/w porozumienia, po analizach przesunięto na dochody

działu 010 rozdz. 01010. Po stronie wydatków kwotę w wysokości 66.702 zł zaplanowano jako dotację przedmiotową z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego zawartego w części opisowej w dziale 700 rozdziale 70001 stanowiącą dopłatę do utrzymania sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni ścieków. Kwotę 800.615 zł stanowią zaplanowane wydatki na realizację inwestycji, pn.:

- **„Budowa kanalizacji sanitarnej etap IV oraz V w miejscowościach Kaliska i Gole gmina Lubień Kujawski”** udział planowanych środków wlnych 585.000 zł, i długoterminowej pożyczki z WFOŚ i GW w Toruniu w wysokości 215.615 zł. Łączne nakłady w roku budżetowym 800.615 zł.
- *w rozdz. 90002 „Gospodarka odpadami”*, łączne wydatki zaplanowano na kwotę 619.634 zł, z czego kwotę 530.000 zł, zaplanowano na wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi między innymi odbiorem, transportem, zbieraniem, odzyskiem i unieszkodliwianiem odpadów komunalnych. Na kwotę 89.634 zł zaplanowano wydatki związane z zatrudnieniem pracowników realizujących zadania gospodarki odpadami.
- *w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”*, na kwotę 20.000 zł zaplanowane wydatki bieżące, związane z utrzymaniem czystości i porządku na terenie gminy (mechaniczne oczyszczanie ulic i placów, usuwanie śliskości i opadów śniegu na ulicach i chodnikach).
- *w rozdz. 90004 „ Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”*, kwotę 20.000 zł stanowią zaplanowane wydatki bieżące należące do zadań własnych gminy w zakresie zieleni gminnej i zadrzewienia (zakup krzewów, drzewek i sadzonek).
- *w rozdz. 90013 „Schroniska dla zwierząt”* , na kwotę 20.000 zł, zaplanowano wydatki związane z zapewnieniem opieki bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku oraz ich wyłapywaniem zgodnie z „Programem opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt w gminie Lubień Kuj.”
- *w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”*, zaplanowane łączne wydatki stanowią kwotę 376.300 zł, z czego kwotę 245.000 zaplanowano na wydatki związane z zakupem energii oświetlenia ulicznego, placów i dróg oraz kosztami eksploatacji urządzeń elektrycznych stanowiących kwotę 131.300 zł.

- w rozdz. 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska” po stronie dochodów zaplanowano kwotę 55.000 zł, którą planujemy pozyskać jako „wpływy z różnych opłat” w tym z tytułu wpływów z opłat za usuwanie drzew, krzewów. Po stronie wydatków zaplanowano kwotę 25.000 zł z przeznaczeniem na wydatki związane z ochroną środowiska.
- w rozdz. 90095 „Pozostała działalność”, kwotę 71.000 zł stanowią zaplanowane łączne wydatki, z czego kwotę 38.500 zł stanowi zaplanowana dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego samorządowego zakładu budżetowego opisanego w dziale 700 rozdz. 70001, jako dopłata do utrzymania szaletu i przystanków na terenie gminy. Kwotę 32.500 zł zaplanowano na wydatki inwestycyjne z przeznaczeniem na :
 - „Opracowania dokumentacji”, wydatki zaplanowano ze środków własnych.

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

wydatki związane z realizacją zadań wynikających z działalności kulturalnej w oparciu o przepisy ustawy z dnia 25 października 1991 r. o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (Dz. U. 2012, r. poz. 406, z 2014 r. poz. 423) oraz ustawy z dnia 27 czerwca 1997 roku o bibliotekach (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 642, poz. 908, z 2013 r. poz. 829) stanowi zabezpieczenie tych instytucji w wydatkach w postaci dotacji podmiotowych z budżetu poprzez paragraf 2480, zaplanowany ;

- w rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury w wysokości 150.000 zł
- w rozdz. 92116 „Biblioteki”, dotacja podmiotowa z budżetu dla miejscowej Biblioteki Publicznej stanowi 150.000 zł.
- w rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, kwotę w wysokości 42.800 zł stanowią zaplanowane wydatki związane z utrzymaniem świetlicy w miejscowości Kamienna. Na powyższe składają się wydatki związane z wynagrodzeniem pracownika, niezbędnymi zakupami materiałów, opłatą za zakup energii.

Dział 926 „Kultura fizyczna ”, obejmuje planowane wydatki

- w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, wydatki rozdziału zaplanowano na kwotę 114.000 zł, z czego kwotę 90.000 zł zaplanowano jako dotację celową z

budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom, kwotę 24.000 zł zaplanowano na wydatki bieżące związane z utrzymaniem miejscowego kąpieliska.

Załącznikiem uchwały budżetowej są przychody i rozchody budżetu zaplanowane na 2015 rok, które równoważą wynik budżetu, spełniają wymogi ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. 157 poz. 1240, z 2013 r. poz. 885, 938, 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146). Przychody zaplanowano na kwotę 848.200 zł, po stronie rozchodów zaplanowano kwotę w wysokości 348.200 zł na spłatę długoterminowych pożyczek zaciągniętych w 2012 i w 2014 roku w WFOŚ i GW w Toruniu wymienionych w dziale 757 „Obsługa długu publicznego” .

W budżecie w dalszym ciągu nie planowano przychodów nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki, w związku z art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, który stanowi, iż 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, o ile takie osiągniemy wprowadzimy po sporządzeniu bilansu. Nie zostały zrealizowane zaplanowane przychody budżetu na 2014 rok, które po ostatecznych zmianach „w sprawie dokonania zmian w budżecie gminy na 2014 rok „przyjęte przez Radę Gminy Uchwałą Nr III/9/2014 w dniu 23 grudnia 2014 roku stanowiły plan w wysokości 1.822.767,92 zł, (w tym kredyty i pożyczki 367.275 zł, wolne środki 1.455.492,92 zł), z czego środki na pokrycie deficytu budżetowego zaplanowano w wysokości 305.615 zł. Zaplanowane rozchody w wysokości 61.660 zł, zrealizowane zostały w pełnej wysokości. Dotyczyły one zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu przeznaczonej na „Zakup średniego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP w Kłóbce”, która Uchwałą nr 156/14 z dnia 24 września 2014 roku Rady Nadzorczej Zarządu Wojewódzkiego Funduszu została umorzona w wysokości 30 % co łącznie stanowiło 134.725 zł. Prognoza kwoty długu (zadłużenie gminy) na koniec 2014 roku z tytułu zobowiązań stanowi łącznie kwotę 3.146.756 zł, z czego kwota 1.500.000 zł przypada na zaciągnięty długoterminowy kredyt

bankowy, kwota 1.646.756 zł przypada na zobowiązania z tytułu pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym.

Budżet Gminy Lubień Kujawski na rok 2015, po przeprowadzonych analizach uległ zmianie w stosunku do założeń projektu budżetu na rok 2015 przyjętego Zarządzeniem Nr 41/2014 Burmistrza Lubienia Kujawskiego z dnia 12 listopada 2014 roku. Przygotowany został w oparciu o prognozowane wskaźniki, subwencje, dotacje, dochody własne, a także w oparciu o analizę wykonania budżetu za 2014 rok.

Zakładany budżet na 2015 rok spełnia wskaźniki wynikające z ustawy o finansach publicznych dotyczące spłaty i zadłużenia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej opracowanej na lata 2015 - 2024.

Przewodniczący Rady

Marek Małachowski