

Informacja opisowa do budżetu

Miasta i Gminy Lubień Kujawski

na 2005 rok

Podstawowym aktem prawnym regulującym gminną gospodarkę finansową jest budżet gminy. Jest on planem finansowo-rzeczowym dochodów i wydatków gminy, uchwalonym na rok kalendarzowy w formie uchwały budżetowej. Procedurę i zasady sporządzania projektu budżetu oraz szczegółowość towarzyszących mu materiałów informacyjnych określiła uchwałą (Nr: X/66/99 z dnia 07 października 1999 roku z późn. zm.) Rada Miasta i Gminy. Ponadto budżet przygotowany jest w oparciu o akty prawne regulujące zagadnienia finansowe w gminie tj; ustawę o samorządzie gminnym , ustawę o finansach publicznych, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego na lata 2004-2005 oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów (z dnia 20 września 2004 roku Dz. U. Nr:209. poz. 2132) w sprawie: szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków przychodzących ze źródeł zagranicznych mający po raz pierwszy zastosowanie do opracowań budżetów na 2005 rok.

Planując budżet na 2005 rok po stronie dochodów brano pod uwagę wielkość wpływów z danego źródła w roku poprzednim, średni wskaźnik tempa wzrostu lub spadku wpływów w ostatnich latach, posłużono się także niektórymi założeniami i wskaźnikami przyjętymi do opracowania projektu budżetu państwa przyjmując średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 103 %, średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej 103 %, składki na Fundusz Pracy 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne.

Konstruowanie budżetu nie było łatwe, bowiem nie zamykamy się wynikiem zrównoważonym zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Oznacza to, że potrzeby samorządu są większe niż dochody gminy. Aby zapewnić jego prawidłowe funkcjonowanie zaplanowano budżet z deficytem, w którym planuje uzyskać się dochody w wysokości 14.283.000 zł, wydatki zaplanowano na kwotę 15.273.000 zł, który realizowany będzie przez Urząd Gminy, przy którym działa zakład budżetowy (Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Lubieniu Kujawskim). Jako źródło sfinansowania niedoboru budżetowego w wysokości 990.000 zł, zaplanowano długoterminowy kredyt bankowy.

Ustalona strona dochodów budżetu gminy daje wykładnię do przyjęcia poziomu wydatków na realizację zadań obowiązkowych gminy związanych z jej obsługą oraz do wytypowania najpilniejszych zadań inwestycyjnych. Zatem budżet w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej opracowany został w sposób następujący;

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

- w rozdz. 01010 „ *Infrastruktura wodociągowa i sanitacja wsi*”, kwotę 200.000 zł po stronie dochodów stanowi dotacja z Oddziału Terenowego Agencji Nieruchomości Rolnych w Bydgoszczy podpisana umowa Nr: SGZ 4712/110/2004 z dnia 23 marca 2004 roku. Strona wydatków to wydatki inwestycyjne w wysokości 673.000 zł, które przedstawia załącznik Nr: 5 do uchwały budżetowej w/g którego zaplanowano:

- kwotę 20.000 zł na „ Opracowania dokumentacji dotyczącej gminy”
 - kwotę 106.000 zł na „ Budowę wodociągu Sławęcín, Stróże, Kamienna, Bagno, Kołomia, Wiktorowo, Henrykowo”
 - kwotę 527.000 zł na „ Rozbudowę SUW i ująć w Kłóbce oraz budowę sieci wodociągowej Kamienna”
 - kwotę 20.000 zł na „ Budowę wodociągu Zakrzewo, Rzezewo, Gagowy”
- **w rozdz. 01030 „ Izby rolnicze”**, kwotę 6.680 zł stanowią wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych dochodów z wpływów podatku rolnego (Dz. U. Nr: 1 z 1996r. z późn. zm.)
- **w rozdz. 01095 „ Pozostała działalność”**, kwotę 52.500 zł stanowią wydatki bieżące związane z opłatą energii elektrycznej za punkty ciepłne wody, konserwację i naprawę rowów.

Dział 020 „ Leśnictwo”, obejmuje planowane dochody.

- **w rozdz.02095 „Pozostała działalność”**, na kwotę 500 zł. zaplanowano dochody z dzierżawy obwodów łowieckich.

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

- **w rozdz. 60016 „ Drogi publiczne gminne”**, kwotę 1.156.701 zł po stronie dochodów stanowią środki pochodzące z programów pomocowych SAPARD.

Wydatki to kwota 2.163.618 zł, z czego kwotę 1.943.618 zł zgodnie z załącznikiem Nr:5 stanowią wydatki inwestycyjne wg którego zaplanowano;

- kwotę 705.916 zł na „ Modernizację drogi gminnej w miejscowości Rutkowice gm. Lubień Kuj.” (kwota 176.479 zł udział środków własnych, 529.437 zł środki pomocowe SAPARD)
- kwotę 1.094.702 zł na Modernizację drogi gminnej w miejscowości Wiktorowo, Błędowo gm. Lubień Kuj. (kwotę 467.438 zł udział środków własnych, 627.264 zł środki pomocowe SAPARD)
- kwotę 50.000 zł na „ Budowę nawierzchni na istniejącej podbudowie w miejscowości Chojny gm. Lubień Kuj.”
- Kwotę 50.000 zł na „ Budowę nawierzchni na istniejącej podbudowie w miejscowości Bilno, Beszyn, Szewo”
- Kwotę 43.000 zł na „ Budowę nawierzchni na istniejącej podbudowie w miejscowości Giznowo gm. Lubień Kuj.”, końcowa zapłata, zadania realizowanego w 2004 roku.

Kwotę 220.000 zł stanowią wydatki bieżące, które planuje się na remonty częściowe nawierzchni dróg, ulic, chodników, transport, zakup trylinki i żuzła, utrzymanie zimowe dróg (odsnieżanie).

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

- **w rozdz. 70001 „ Zakład gospodarki mieszkaniowej”**, kwotę 44.798 zł stanowią zaplanowane wydatki jako dotacja przedmiotowa z budżetu dla miejscowego zakładu budżetowego. Zakład ten jest zakładem wielobranżowym i kwoty pozostałej części dotacji znajdują się w dziale 900 „ Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, zgodnie z przeznaczeniem, bowiem art.69 ust. 4 pkt.3 ustawy o finansach publicznych mówi , że jest to „ dopłata 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 41.279 zł, są to wpływy ze sprzedaży działek budowlanych, wieczystego użytkowania działek, lokali mieszkalnych i użytkowych, budynków oraz spłat rocznych rat za mieszkania wykupione w formie ratalnej.

Kwotę 5.658 zł, stanowią zaplanowane wydatki bieżące związane z remontem budynku komunalnego Ośrodka Zdrowia w Kłóbce.

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 i wyceną działek i lokali.

- w rozdz. 70035 „*Cmentarze*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 10.000 zł, jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z administracją rządową z przeznaczeniem na remonty i konserwację cmentarzy, kwater i grobów wojennych.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem.

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

- w rozdz. 75011 „*Urzędy Wojewódzkie*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 67.400zł, jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej.

Kwotę 95.985 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracownika ewidencji ludności i kierownika USC. Ponadto zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, materiały biurowe, zakup druków i fachowych wydawnictw, koszty szkoleń, koszty badań profilaktycznych pracowników.

- w rozdz. 75022 „*Rady gmin*”, kwotę 43.300 zł zaplanowano na wynagrodzenie Przewodniczącego i jego zastępcy, diety radnych uczestniczących w posiedzeniach komisji, sesji, zakup niezbędnych materiałów do funkcjonowania obsługi rady.

- w rozdz. 75023 „*Urzędy gmin*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 12.260 zł, są to różne opłaty administracyjne jak opłaty za specyfikację, wpływy z odpłatności za rozmowy telefoniczne.

Kwotę 1.228.604 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników administracji, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w tym 13 emerytów i rencistów byłych pracowników. Zakup materiałów i wyposażenia, opału, literatury fachowej, środków czystości, prenumerata czasopism i wydawnictw, opłata pocztowa, opłata za rozmowy telefoniczne, zakup niezbędnych druków, naprawa kserokopiarek i komputerów,

umowy zlecenia i umowy o dzieło, opłaty za szkolenia i badania profilaktyczne pracowników, częściowy remont budynku, środki na podróże służbowe, ubezpieczenia ksero, komputerów i samochodu.

Uwzględniono także wynagrodzenia agencjo-prowizyjne wypłacone sołtysom za inkaso podatku, opłaty komornicze, koszty zakupu materiałów biurowych drukowanych nakazów podatkowych.

- w rozdz. 75095 „*Pozostała działalność*”, zaplanowano kwotę 16.000 zł, jest to kwota wydatków związana z inkasem opłaty targowej.

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

- w rozdz. 75101 „*Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 1.350 zł, jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę z przeznaczeniem na prowadzenie stałego spisu wyborców.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem.

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

- w rozdz. 75405 „*Komendy powiatowe Policji*”, kwotę 5.000 zł, stanowią wydatki związane z zakupem paliwa dla miejscowego Posterunku.

- w rozdz. 75412 „*Ochotnicze Straże Pożarne*”, kwotę 126.019 zł, stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych kierowców OSP. 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.

-w rozdz. 75414 „*Obrona cywilna*”, kwotę 41.793 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych pracownika obrony cywilnej. Ponadto koszty delegacji służbowych, zakup materiałów i wyposażenia, opłaty pocztowe, opłaty za rozmowy telefoniczne, szkolenia, badania profilaktyczne pracownika.

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.

- w rozdz. 75601 „*Wpływ z podatku dochodowego od osób fizycznych*” kwotę 16.000 zł stanowią zaplanowane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanych w formie kart podatkowej.

- 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 864.770 zł stanowią dochody od osób prawnych jak w załączniku

Nr:1. Do opracowania budżetu przyjęto stawki z 2004 roku i przewidywaną wielkość wpływów podatku roku bieżącego.

- 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 531.900 zł stanowią dochody od osób fizycznych, do budżetu przyjęto również stawki z 2004 roku i przewidywaną wielkość wpływów podatków roku bieżącego.

- w rozdz. 75618 „*Wpływ z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw*”, zaplanowane dochody to kwota 92.000 zł, z czego kwotę 27.000 zł stanowią opłaty przekazywane przez Urzędy Skarbowe, a kwotę 65.000 zł stanowią wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.

- w rozdz. 75621 „*Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa*” zaplanowano dochody na kwotę 826.908 zł, z czego kwotę 824.908 zł stanowią projektowane udziały podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane przez Ministra Finansów. Kwotę 2.000 zł stanowi podatek dochodowy od osób prawnych.

Szczegółowy opis poszczególnych podatków przedstawia załącznik Nr: 1. "Dochody".

Dział 757 „Obsługa długu publicznego”, obejmuje planowane wydatki.

- w rozdz. 75702 „*Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego*”, kwotę 114.403 zł stanowią zaplanowane wydatki przeznaczone na spłatę odsetek od zaciągniętego w 2004 roku długoterminowego kredytu bankowego i częściowe zabezpieczenie na spłatę planowanego kredytu 2005 roku. Kredyt ten zaciągnięty został na współfinansowanie zadań inwestycyjnych przy udziale środków pomocowych SAPARD. Na w/w kredyt uzyskaliśmy przyzwolenie Rady Miasta i Gminy w uchwale Nr:XII/94/2004 z dnia 15 lipca 2004 roku.

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

- w rozdz. 75801 „*Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego*”, kwotę 4.350.896 zł stanowi projektowana kwota części oświatowej subwencji ogólnej przyznana przez Ministerstwo Finansów, której podstawą do naliczenia były wstępne dane o liczbie uczniów w roku szkolnym 2004/2005 wg stanu na dzień 10 września 2004 (druki EN-8), danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniach EN-3 na rok szkolny 2003/2004 oraz danych statystycznych zawartych w sprawozdaniach GUS (druki typu S) na rok szkolny 2003/2004.

- w rozdz. 75807 „*Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin*”, kwotę 2.038.806 zł stanowi część wyrównawcza subwencji ogólnej, której podstawą do wyliczenia stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gmin za 2003 rok.

- w rozdz. 75814 „*Różne rozliczenia finansowe*”, kwotę 10.000 zł stanowią dochody zaplanowane z tytułu odsetek od zgromadzonych na rachunkach bankowych lokat terminowych.

- w rozdz. 75818 „*Różne rozliczenia*”, kwotę 70.000 zł zaplanowano jako rezerwę na nieprzewidziane wydatki w budżecie na etapie planowania zgodnie z ustawą o finansach publicznych.

Dział 801 „Oświata i wychowanie”, obejmuje dochody jak i wydatki.

Ogólne wydatki tego działu planuje się na kwotę 5.030.470 zł

- w rozdz. 80101 „*Szkoły podstawowe*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 23.500 zł, są to wpływy za mieszkania nauczycieli oraz dochody ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych.

Kwotę 3.305.016 zł stanowią zaplanowane wydatki. Są to środki zapewniające utrzymanie sześciu szkół podstawowych z kl. I – VI. Wydatki płacowe obejmują kwotę 2.063.963 zł, a pochodne 432.045 zł. Wydatki pozostałych paragrafów, są to wydatki na zakup opału, energii elektrycznej, usług komunalnych, opłaty telefoniczne, zakup innych materiałów niezbędnych do wykonania drobnych napraw w obiektach szkolnych. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych uwzględniającego aktualnie zatrudnionych pracowników jak i emerytów i rencistów- z obsługi szkół oraz nauczycieli.

- w rozdz. 80104 „*Przedszkola*”, po stronie dochodów kwotę 10.000 zł stanowią dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w Przedszkolach.

Kwotę 434.059 zł stanowią zaplanowane wydatki, a są to środki na utrzymanie 7-miu oddziałów przedszkolnych dla dzieci 6-cioletnich funkcjonujących w każdej ze szkół podstawowych oraz przedszkola jedno oddziałowego dla dzieci od lat 3. Wydatki płacowe stanowią kwotę 267.891 zł, a pochodne od płac 56.767 zł. Wydatki pozostałych paragrafów są to wydatki związane z zakupem opału, energii elektrycznej, usług komunalnych, drobnych materiałów niezbędnych do utrzymania lokali które zajmują w budynkach szkół podstawowych. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych uwzględniającego aktualnie zatrudnionych pracowników jak i emerytów i rencistów z obsługi i nauczycieli.

- w rozdz. 80110 „*Gimnazja*”, plan wydatków tego rozdziału stanowi kwotę 1.125.057 zł, z czego kwotę 798.077 zł, stanowią wydatki płacowe, a pochodne od płac 167.802 zł. Wydatki pozostałych paragrafów są wydatkami związanymi z utrzymaniem wspólnego budynku ze szkołą podstawową, w której funkcjonują. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

- w rozdz. 80113 „*Dowożenie uczniów do szkół*”, plan wydatków tego rozdziału stanowi kwotę 166.338 zł. Wydatki płacowe tego rozdziału to kwota 23.800 zł, a pochodne od płac 4.695 zł. Wydatki pozostałych paragrafów to wydatki związane z utrzymaniem pojazdów własnych, zakupem biletów miesięcznych w PKS dla uczniów dojeżdżających do SP Kanibród, SP Kaliska, SP i Gimnazjum w Lubieniu Kuj. Dokonano stosownego odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla jednego zatrudnionego kierowcy.

Dział 851 „Ochrona zdrowia”, obejmuje planowane wydatki.

- w rozdz. 85154 „*Przeciwdziałanie alkoholizmowi*”, kwotę 65.000 zł stanowią zaplanowane wydatki, które zgodnie z planowanymi dochodami w dziale 756 rozdz.75618 & 0480 stanowią kwotę 65.000 zł. Kwotę 10.000 zł stanowi dotacja dla Samodzielnego Publicznego

Zakładu Opieki Zdrowotnej w Lubieniu Kuj. z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych od alkoholu i członków ich rodzin. Pozostałe środki tj. kwota 55.000 zł. przeznaczone są na wydatki w zakresie realizacji zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

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

- w rozdz. 85212 „*Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 1.370.000 zł, jest to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z przeznaczeniem na wypłaty świadczeń rodzinnych.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem.

- w rozdz. 85213 „*Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 18.000 zł, jest to również dotacja jak w rozdz. 85212.

Po stronie wydatków dotację zaplanowano zgodnie z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne.

- w rozdz. 85214 „*Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 326.200 zł, z czego kwotę 181.200 zł stanowi dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, a kwotę 145.000 zł dotacja celowa na realizację własnych zadań bieżących.

Po stronie wydatków dotację wprowadzono zgodnie z przeznaczeniem.

- w rozdz. 85215 „*Dodatki mieszkaniowe*”, kwotę 100.000 zł. zaplanowano na wydatki z tytułu dodatków mieszkaniowych. Kwota w całości pochodzi ze środków własnych.

- w rozdz. 85219 „*Ośrodki pomocy społecznej*”, po stronie dochodów wprowadzono kwotę 64.200 zł, to dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z przeznaczeniem na częściowe utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej. Kwotę 131.970 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników ośrodka pomocy społecznej, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, materiałów i wyposażenia, środków czystości, opłaty pocztowej, opłaty za rozmowy telefoniczne, zakup niezbędnych druków, konserwację kserokopiarki i komputerów oraz ich ubezpieczenie, opłaty za szkolenia pracowników i koszty pokrycia podróży służbowych.

- w rozdz. 85228 „*Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze*”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 5.500 zł, jest to odpłatność za świadczone usługi opiekunek domowych.

Kwotę 45.685 zł stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych opiekunek domowych. Ponadto zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, zakup środków czystości.

- w rozdz. 85295 „*Pozostała działalność*”, kwotę 100.000 zł, zaplanowano na wydatki związane w zakresie zadań własnych gminy jak zakup opału podopiecznym dla osób niekorzystających z żadnych świadczeń, zakup podręczników dla dzieci z rodzin najuboższych, zasilki pogrzebowe i inne wydatki wynikające z ustawy o pomocy społecznej.

Dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”, obejmuje planowane wydatki.

- w rozdz. 85401 „Świetlice szkolne”, kwotę 94.822 zł zaplanowano na wydatki, z czego kwotę 71.200 zł stanowią wydatki płacowe, a pochodne od płac 14.505 zł. Utrzymywana jest wspólna świetlica dla ZPO Lubień Kuj. świadcząca wspólne usługi dla szkoły Podstawowej i Gimnazjum. Ponadto w rozdziale tym dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych.

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

- w rozdz. 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, po stronie dochodów zaplanowano kwotę 2.117.120 zł, z czego kwotę 450.000 zł. stanowią środki dotacji Oddziału Terenowego Agencji Własności Rolnej Skarbu Państwa w Bydgoszczy podpisana umowa Nr; SGZ 4912/55/2002 nr: rejestru 236 z dnia 25 listopada 2002 roku, a kwotę 1.667.120 zł. stanowią środki pochodzące z programów pomocowych SAPARD.

Wydatki to kwota 2.543.600 zł, z czego kwotę 41.480 zł. stanowi dotacja podmiotowa dla miejscowego zakładu budżetowego opisanego w dziale 700 rozdz. 70001, a kwotę 2.502.120 zł. zgodnie z załącznikiem Nr:5 stanowią wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. ”Modernizacja oczyszczalni ścieków w Lubieniu Kuj. z budową kanalizacji ściekowej Kamienna – Lubień Kuj”. (jest to dalszy etap rozpoczętego zadania).

- w rozdz. 90003 „Oczyszczanie miast i wsi”, kwotę 21.522 zł stanowią zaplanowane wydatki bieżące, z czego kwotę 17.522 zł. stanowi dotacja podmiotowa opisana w dziale 700 rozdz.70001, a kwotę 4.000 zł. stanowią wydatki związane z oczyszczaniem miast i wsi.

-w rozdz. 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”, kwotę 227.650 zł. stanowią zaplanowane wydatki związane z kosztem zużytej energii oświetlenia ulic, placów, dróg oraz konserwacją urządzeń elektrycznych.

- w rozdz. 90095 „Pozostała działalność”, kwotę 26.200 zł. stanowią zaplanowane wydatki jako dotacja podmiotowa miejscowego zakładu budżetowego opisanego w dziale 700 rozdz.70001.

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

- w rozdz. 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”, kwotę 91.185 zł. stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, nagrodę jubileuszową, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników Domu Kultury, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych. Ponadto zakup materiałów i wyposażenia, zakup opału, środków czystości, opłatę pocztową i za rozmowy telefoniczne, badania profilaktyczne pracowników, umowy zlecenia i o dzieło, zwrot kosztów podróży służbowych .

-w rozdz. 92116 „Biblioteki”, kwotę 124.649 zł. stanowią zaplanowane wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, nagrodę jubileuszową, dodatkowe wynagrodzenia roczne pracowników bibliotek, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, zakup materiałów i wyposażenia, zakup prenumeraty i czasopism, zakup druków, opału, zakup książek, środków czystości, badania profilaktyczne pracowników, zwrot kosztów podróży służbowych.

- w rozdz. 92195 „Pozostała działalność”, po stronie dochodów kwotę 74.419 zł. stanowią środki pochodzące z programu pomocowego SAPARD.

Wydatki to kwota 148.839 zł, które zgodnie z załącznikiem Nr:5 stanowią wydatki inwestycyjne na realizację zadania pn. ”Budowa amfiteatru w Lubieniu Kuj.”, z czego kwota 74.420 zł. to udział środków własnych, kwota 74.419 zł. udział środków pomocowych SAPARD.

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

- w rozdz. 92695 „Pozostała działalność”, zaplanowano wydatki na kwotę 35.500 zł, z czego kwotę 30.000 zł. stanowi dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadania zleconego do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych dla miejscowego Uczniowskiego Klubu Sportowego „Lubienianka”. Kwotę 5.500 zł. stanowią wydatki bieżące związane z zakupem napoi dla drużyn uczestniczących w rozgrywkach, wypłata diet sędziów.

W zaplanowanym budżecie na 2005 rok wydzielono wcześniej opisane środki na zadania inwestycyjne w wysokości 5.267.577 zł, z czego kwotę 2.898.240 zł. stanowią zaplanowane środki pomocowe SAPARD, kwotę 650.000 zł. stanowi udział środków pochodzących z dotacji i kwotę 1.719.337 zł. stanowi udział środków własnych.

Reasumując powyższe wydatki budżetowe skalkulowane zostały w sposób bardzo oszczędny, skierowane będą jak w latach poprzednich przede wszystkim na bieżące utrzymanie jednostek, utrzymanie istniejącej infrastruktury technicznej i administracji, a także częściowe zabezpieczenie nowo rozpoczętych inwestycji w gminie.

Planując deficyt budżetowy na kwotę 990.000 zł. w załączniku Nr:4 do uchwały budżetowej przedstawiamy zaplanowane przychody i rozchody budżetu, a w załączniku Nr:9 prognozę kwoty długu na 2005 rok i lata następne, planowane spłaty zobowiązań oraz wskaźnik długu.

W związku z powyższą sytuacją Burmistrz wykonując budżet w roku przyszłym kierować się będzie oszczędnością w każdej dziedzinie wydatków, aby maksymalną ilość środków skierować na realizację najpilniejszych dla gminy inwestycji, również jak dotychczas zabiegał będzie o pozyskanie jak największej ilości środków pozabudżetowych na zadania własne szczególnie inwestycje.