

**Uchwała Nr XXXIV/271/2009**  
**Rady Miasta Lubawa**  
**z dnia 23 grudnia 2009 roku**  
**w sprawie uchwalenia budżetu miasta Lubawa na 2010 r.**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591; ze zm.) oraz art. 211, art. 212, art.214, art. 215, art. 222, art. 235, art.236, art 237, art. 239, art 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240) w związku z art. 121 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych ( Dz. U. Nr 157 poz.1241).

**Rada Miasta uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Dochody budżetu miasta w wysokości 25 370 615,40 zł, zgodnie z załącznikiem nr 1.

z tego: dochody bieżące w wysokości - 22 224 256,00 zł,  
dochody majątkowe w wysokości - 3 146 359,40 zł.

**§ 2**

1. Wydatki budżetu miasta w wysokości 32 854 126,74 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2.  
z tego: wydatki bieżące w wysokości - 21 240 198,86 zł,  
wydatki majątkowe w wysokości - 11 613 927,88 zł.
2. Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010-2012, zgodnie z załącznikiem nr 3.
3. Wydatki inwestycyjne w 2010 roku w wysokości 11 529 102,88 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2, 3 i 3a.
4. Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi w wysokości 3 925 102,88 zł, zgodnie z załącznikiem nr 4.
5. Dochody i wydatki związane z realizacją:
  - zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, stanowią załącznik nr 5,
  - zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, stanowią załącznik nr 6.

### **§ 3**

1. Deficyt budżetu miasta w wysokości 7 483 511,34 zł zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :
  - 1) zaciąganych kredytów w kwocie - 7 483 511,34 zł,

### **§ 4**

1. Przychody budżetu w wysokości 8 564 011,34 zł, rozchody w wysokości 1 080 500 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 .

### **§ 5**

Limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, kredytów, zaciąganych na:

1. Sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie - 2 500 000 zł,
2. Sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie - 7 483 511,34 zł,
3. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1 080 500 zł,
4. Wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej .

### **§ 6**

1. Wydatki przypadające do spłaty, zgodnie z zawartą umową z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych 60 262 zł.

### **§ 7**

1. Ustala się dochody w kwocie 196 500 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 184 400 zł na realizacją zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie 12 100 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

### **§ 8 cz.1**

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na:
  - 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;
  - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego;

- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów;
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

### **§ 8 cz.2**

2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do:

- 1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków pomiędzy działami, to jest do:
  - a) dokonywania zmian w planie wydatków inwestycyjnych między zadaniami w ramach działu, nie powodujących likwidacji zadania inwestycyjnego.
- 2) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym j.s.t. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych ( 2011 r ) jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

### **§ 8 cz.3**

3. Zaciągania zobowiązań:

- a) na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w załączniku nr 3 i nr 4.
  - b) z tytułu umów, których realizacja w roku następnym ( 2011 ) jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania gminy i termin zapłaty upływa w 2011 roku.
4. Lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.

### **§ 9**

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu j.s.t. stanowi załącznik nr 8.

### **§ 10**

1. Plan przychodów i kosztów w łącznej kwocie ( zbiorczo) dla:

- 1) zakładów budżetowych: przychody 2 914 867 zł, wydatki 2 916 652 zł,  
zgodnie z zał. nr 9

### **§ 11**

1. Ustala się plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości:

1) przychody - 80 000 zł,

2) wydatki - 79 299 zł,

zgodnie załącznikiem nr 10.

### **§ 12**

1. Rezerwa ogólna wynosi - 39 460 zł.

2. Rezerwa celowa wynosi - 60 540 zł.

– rezerwę celową przeznacza się na zarządzanie kryzysowe

### **§ 13**

Załącza się prognozę łącznej kwoty długu miasta na koniec 2010 roku i lata następne zgodnie z załącznikiem nr 11 i 11a.

### **§ 14**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

### **§ 15**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2010 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Warmińsko – Mazurskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Miasta.

Przewodnicząca Rady

Anna Tańska

## Plan dochodów budżetu miasta na 2010 rok

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	Plan 2010 r.	Z tego	
					Bieżące	Majątkowe
1	2	3	4	6	7	8
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 696 200,00</b>	<b>176 200,00</b>	<b>2 520 000,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	36 200,00	36 200,00	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na [podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	36 200,00	36 200,00	
	60016		<i>Drogi publiczne gminne</i>	2 660 000,00	140 000,00	<b>2 520 000,00</b>
		0690	Wpływy z różnych opłat	140 000,00	140 000,00	
		6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	2 520 000,00		2 520 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>943 285,00</b>	<b>590 515,00</b>	<b>352 770,00</b>
	70005		<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	943 285,00	590 515,00	352 770,00
		0470	Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	44 789,00	44 789,00	
		0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	541 726,00	541 726,00	
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługująca osobom fizycznym w prawo własności	5 090,00		5 090,00
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	347 680,00		347 680,00
		0920	Pozostałe odsetki	4 000,00	4 000,00	
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>18 128,00</b>	<b>18 128,00</b>	
	71035		<i>Cmentarze</i>	18 128,00	18 128,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat	18 128,00	18 128,00	
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>93 957,00</b>	<b>93 957,00</b>	
	75011		<i>Urzędy wojewódzkie</i>	85 957,00	85 957,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	84 354,00	84 354,00	

	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	1 603,00	1 603,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	8 000,00	8 000,00
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 000,00
<b>751</b>		<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 559,00</b>	<b>1 559,00</b>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 559,00	1 559,00
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 559,00	1 559,00
<b>756</b>		<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>12 385 374,00</b>	<b>12 385 374,00</b>
	75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 100,00	16 100,00
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacony w formie karty podatkowej	16 000,00	16 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	100,00	100,00
	75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	5 079 933,00	5 079 933,00
	0310	Podatek od nieruchomości	4 963 694,00	4 963 694,00
	0320	Podatek rolny	3 430,00	3 430,00
	0340	Podatek od środków transportowych	40 909,00	40 909,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	67 400,00	67 400,00
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	2 000,00	2 000,00
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	2 500,00	2 500,00
	75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 339 380,00	2 339 380,00
	0310	Podatek od nieruchomości	1 582 412,00	1 582 412,00
	0320	Podatek rolny	82 958,00	82 958,00
	0330	Podatek leśny	60,00	60,00
	0340	Podatek od środków transportowych	340 950,00	340 950,00
	0360	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	4 000,00	4 000,00

	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	290 000,00	290 000,00	
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	9 000,00	9 000,00	
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw	214 500,00	214 500,00	
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	8 000,00	8 000,00	
	0480	Wpływy z opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu	196 500,00	196 500,00	
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	10 000,00	10 000,00	
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 735 461,00	4 735 461,00	
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 200 161,00	4 200 161,00	
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	535 300,00	535 300,00	
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>5 082 278,00</b>	<b>5 082 278,00</b>	
	75801	Część oświatowa z subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 032 278,00	5 032 278,00	
	2920	Subwencja ogólna z budżetu państwa	5 032 278,00	5 032 278,00	
	75814	Różne rozliczenia finansowe	50 000,00	50 000,00	
	0920	Pozostałe odsetki	42 000,00	42 000,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	8 000,00	8 000,00	
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>302 009,40</b>	<b>28 420,00</b>	<b>273 589,40</b>
	80101	Szkoły podstawowe	282 109,40	8 520,00	273 589,40
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	6 000,00	6 000,00	
	0920	Pozostałe odsetki	2 500,00	2 500,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	20,00	20,00	
	6298	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin (związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	273 589,40	0,00	273 589,40
	80110	Gimnazja	19 900,00	19 900,00	
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz umów o podobnym charakterze	11 700,00	11 700,00	
	0920	Odsetki pozostałe	1 000,00	1 000,00	
	0970	Wpływy z różnych dochodów	7 200,00	7 200,00	
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>164,00</b>	<b>164,00</b>	

	85195		Pozostała działalność	164,00	164,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	164,00		164,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>3 844 231,00</b>	<b>3 844 231,00</b>	
	85203		Ośrodki wsparcia	336 000,00	336 000,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	336 000,00	336 000,00	
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 027 075,00	3 027 075,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	27 300,00	27 300,00	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	2 999 775,00	2 999 775,00	
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	14 755,00	<b>14 755,00</b>	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	3 091,00	3 091,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	11 664,00	11 664,00	
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne	191 451,00	191 451,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	191 451,00	191 451,00	
	85216		Zasiłki stałe	63 053,00	63 053,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	63 053,00	63 053,00	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	141 097,00	141 097,00	
		0920	Pozostałe odsetki	4 500,00	4 500,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00	3 000,00	
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	133 597,00	133 597,00	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	68 000,00	68 000,00	
		0830	Wpływy z usług	68 000,00	68 000,00	
	85295		Pozostała działalność	2 800,00	2 800,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	2 800,00	2 800,00	



		0970	Wpływy z różnych dochodów	Z 000,00	Z 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 430,00	3 430,00	
	90095		Pozostała działalność	3 430,00	3 430,00	
		0970	Wpływy z różnych dochodów	3 430,00	3 430,00	
<b>Dochody ogółem</b>				<b>25 370 615,40</b>	<b>22 224 256,00</b>	<b>3 146 359,40</b>

**Wydatki budżetowe miasta na 2010 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan 2010	w tym:													
					z tego:						z tego:							
					Wydatki bieżące	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek	Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków opisanych w art.5 ust.1 pkt2 i 3 ufp w części zw z realizacją zadań jst	Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez jst przypadające do spłaty w roku budżetowym	Wydatki na obsługę długu	Wydatki majątkowe	Inwestycje i zakupy inwestycyjne	Inwestycje i zakupy inwestycyjne na programy finansowane z udziałem środków wym w art 5 ust 1 pkt 2 i 3 ufp	Dotacje na inwestycje	Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20					
010			Rolnictwo i łowiectwo	1 730,00	1 730,00	0,00	1 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00		0,00	0,00
	01030		Izby rolnicze	1 730,00	1 730,00	0,00	1 730	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolno	1 730,00	1 730,00		1 730											
600			Transport i łączność	10 994 200,00	488 200,00	112 000,00	376 200	0	0	0	0	0	10 506 000,00	6 906 000	3 600 000,00		0	0
	60014		Drogi publiczne powiatowe	36 200,00	36 200,00	0,00	36 200	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00		0	0
		4270	Zakup usług remontowych	26 200,00	26 200,00		26 200											
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00		10 000											
	60016		Drogi publiczne gminne	10 958 000,00	452 000,00	112 000,00	340 000	0	0	0	0	0	10 506 000,00	6 906 000	3 600 000,00		0	0
		4100	Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	112 000,00	112 000,00	112 000,00												
		4270	Zakup usług remontowych	270 000,00	270 000,00		270 000											
		4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00		70 000											
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 906 000,00	0,00								6 906 000,00	6 906 000				
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 520 000,00	0,00								2 520 000,00		2 520 000,00			

	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 080 000,00	0,00								1 080 000,00	1 080 000,00			
700		<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>590 471,00</b>	<b>510 471,00</b>	<b>0,00</b>	<b>510 471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>80 000,00</b>	<b>80 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	70005	<i>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</i>	580 471,00	500 471,00	0,00	500 471	0	0	0	0	0	80 000,00	80 000	0,00	0	0
	4260	Zakup energii	26 860,00	26 860,00		26 860										
	4270	Zakup usług remontowych	120 000,00	120 000,00		120 000										
	4300	Zakup usług pozostałych	81 313,00	81 313,00		81 313										
	4390	Zakup usług obejmujący wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00	15 000,00		15 000										
	4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	257 298,00	257 298,00		257 298										
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00	0,00								30 000,00	30 000			
	6060	wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00	0,00								50 000,00	50 000			
	70095	<i>Pozostała działalność</i>	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	4590	Kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	10 000,00	10 000,00		10 000										
710		<b>Działalność usługowa</b>	<b>283 161,86</b>	<b>283 161,86</b>	<b>6 353,86</b>	<b>264 208</b>	<b>12 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	71004	<i>Plany zagospodarowania przestrzennego</i>	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	70 000,00	70 000,00		70 000										
	71014	<i>Opracowania geodezyjne i kartograficzne</i>	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00		20 000										
	71035	<i>Cmentarze</i>	44 208,00	44 208,00	0,00	44 208	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00		1 000										
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00		20 000										

	4300	Zakup usług pozostałych	23 208,00	23 208,00		23 208											
71095		Pozostała działalność	148 953,86	148 953,86	6 353,86	130 000	12 600	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	12 600,00	12 600,00			12 600										
	4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	304,86	304,86	304,86												
	4120	Składki na Fundusz Pracy	49,00	49,00	49,00												
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	6 000,00	6 000,00												
	4300	Zakup usług pozostałych	130 000,00	130 000,00		130 000											
750		<b>Administracja publiczna</b>	<b>3 076 094,00</b>	<b>3 076 094,00</b>	<b>2 302 471,00</b>	<b>671 623</b>	<b>0</b>	<b>102 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	84 354,00	84 354,00	84 354,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 705,00	71 705,00	71 705,00												
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	10 892,00	10 892,00	10 892,00												
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 757,00	1 757,00	1 757,00												
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	102 800,00	102 800,00	0,00	8 000	0	94 800	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	94 800,00	94 800,00				94 800									
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00		2 000											
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00		2 000											
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00		2 000											
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	2 000,00		2 000											
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 624 632,00	2 624 632,00	2 164 197,00	453 235	0	7 200	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 200,00	5 200,00				5 200									

		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00	2 000,00				2 000									
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 697 924,00	1 697 924,00	1 697 924,00												
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	129 980,00	129 980,00	129 980,00												
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	274 086,00	274 086,00	274 086,00												
		4120	Składki na Fundusz Pracy	44 207,00	44 207,00	44 207,00												
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	17 000,00	17 000,00		17 000											
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00	18 000,00	18 000,00												
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 200,00	73 200,00		73 200											
		4260	Zakup energii	85 000,00	85 000,00		85 000											
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00		5 000											
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 740,00	1 740,00		1 740											
		4300	Zakup usług pozostałych	83 170,00	83 170,00		83 170											
		4350	Zakup usług dostępu do sieci internet	8 500,00	8 500,00		8 500											
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	12 000,00	12 000,00		12 000											
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	24 000,00	24 000,00		24 000											
		4410	Podróże służbowe krajowe	37 000,00	37 000,00		37 000											
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	500,00	500,00		500											
		4430	Różne opłaty i składki	11 000,00	11 000,00		11 000											
		4440	Odpis na ZFŚS	37 625,00	37 625,00		37 625											
		4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	20 000,00	20 000,00		20 000											
		4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 500,00	5 500,00		5 500											

	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	32 000,00	32 000,00	32 000													
75075		Promocja miasta	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00	20 000,00		20 000												
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00	50 000,00		50 000												
	4430	Różne opłaty i składki	5 000,00	5 000,00		5 000												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	5 000,00	5 000,00		5 000												
75095		Pozostała działalność	184 308,00	184 308,00	53 920,00	130 388	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	
	4100	Wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne	53 920,00	53 920,00	53 920,00													
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00		2 000												
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00		5 000												
	4430	Różne opłaty i składki	13 388,00	13 388,00		13 388												
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT)	110 000,00	110 000,00		110 000												
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 559,00	1 559,00	1 559,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	
75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa	1 559,00	1 559,00	1 559,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 331,00	1 331,00	1 331,00													
	4110	Składki na Ubezpieczenie Społeczne	196,00	196,00	196,00													
	4120	Składki na Fundusz Pracy	32,00	32,00	32,00													
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	170 140,00	170 140,00	18 240,00	127 700	0	24 200	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	
75412		Ochotnicze Straże Pożarne	157 040,00	157 040,00	17 940,00	115 100	0	24 000	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	24 000,00	24 000,00			24 000											
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	17 940,00	17 940,00	17 940,00													

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00	51 000,00		51 000											
	4260	Zakup energii	5 000,00	5 000,00		5 000											
	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00	25 000,00		25 000											
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00		1 500											
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00		20 000											
	4350	Oplaty za usługi internetowe	1 000,00	1 000,00		1 000											
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 600,00	1 600,00		1 600											
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00	10 000,00		10 000											
75414		<i>Obrona cywilna</i>	3 100,00	3 100,00	300,00	2 600	0	200	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	200,00	200,00				200									
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	300,00	300,00	300,00												
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00	2 300,00		2300											
	4300	Zakup usług pozostałych	300,00	300,00		300											
75421		Zarządzanie kryzysowe	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00	5 000,00		5 000											
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00	5 000,00		5 000											
757		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>942 662,00</b>	<b>942 662,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>60 262</b>	<b>882 400</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
75702		<i>Obsługa kredytów podmiotów krajowych</i>	<i>882 400,00</i>	<i>882 400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>882 400</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	8070	Odsetki i dyskonto od krajowych skarbowych papierów wartościowych oraz od krajowych pożyczek i kredytów	882 400,00	882 400,00								882 400					
75704		<i>Rozliczenie z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jst</i>	<i>60 262,00</i>	<i>60 262,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>60 262</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	8020	Wyплаты z tytułu gwarancji i poręczeń	60 262,00	60 262,00							60 262						

758			Różne rozliczenia	116 000,00	116 000,00	0,00	116 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	75814		Różne rozliczenia	16 000,00	16 000,00	0,00	16 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00	16 000,00		16 000										
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		4810	Rezerwy	100 000,00	100 000,00		100 000										
801			Oświata i wychowanie	8 005 842,88	7 402 740,00	5 331 530,00	967 360	1 076 356	27 494	0	0	0	603 102,88	278 000	325 102,88	0	0
	80101		Szkoły podstawowe	4 082 882,88	3 757 780,00	3 239 690,00	500 830	0	17 260	0	0	0	325 102,88	0	325 102,88	0	0
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	17 260,00	17 260,00				17 260								
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 544 700,00	2 544 700,00	2 544 700,00											
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	192 500,00	192 500,00	192 500,00											
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	419 320,00	419 320,00	419 320,00											
		4120	Składki na Fundusz Pracy	67 670,00	67 670,00	67 670,00											
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00		1 000										
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	15 500,00	15 500,00	15 500,00											
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00	50 000,00		50 000										
		4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00		5 000										
		4260	Zakup energii	170 000,00	170 000,00		170 000										
		4270	Zakup usług remontowych	40 000,00	40 000,00		40 000										
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 000,00	4 000,00		4 000										
		4300	Zakup usług pozostałych	53 800,00	53 800,00		53 800										
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 000,00	2 000,00		2 000										



	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	3 000,00	3 000,00	3 000												
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	3 500,00	3 500,00	3 500												
	4410	Podróże służbowe krajowe	6 000,00	6 000,00	6 000												
	4430	Różne opłaty i składki	4 000,00	4 000,00	4 000												
	4440	Odpis na ZFŚS	147 530,00	147 530,00	147 530												
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00	3 000												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	3 000,00	3 000,00	3 000												
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	5 000,00	5 000,00	5 000												
	6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	273 589,40									273 589,40		273 589,40			
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 513,48									51 513,48		51 513,48			
80104		Przedszkola	1 338 356,00	1 060 356,00	0,00	0	1 060 356	0	0	0	0	0	278 000,00	278 000	0,00	0	0
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu budżetowego	1 060 356,00	1 060 356,00			1 060 356										
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	278 000,00									278 000,00	278 000				
80110		Gimnazja	2 497 164,00	2 497 164,00	2 091 170,00	395 760	0	10 234	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	10 234,00	10 234,00				10 234									
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 667 960,00	1 667 960,00	1 667 960,00												
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	123 410,00	123 410,00	123 410,00												
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	258 800,00	258 800,00	258 800,00												

	4120	Składki na Fundusz Pracy	41 000,00	41 000,00	41 000,00													
	4140	Wpłaty na PFRON	3 000,00	3 000,00		3 000												
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	19 600,00	19 600,00		19 600												
	4240	Zakup pomocy naukowych dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00		5 000												
	4260	Zakup energii	155 500,00	155 500,00		155 500												
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00	5 000,00		5 000												
	4280	Zakup usług zdrowotnych	980,00	980,00		980												
	4300	Zakup usług pozostałych	84 500,00	84 500,00		84 500												
	4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	2 600,00	2 600,00		2 600												
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 000,00	2 000,00		2 000												
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	2 000,00	2 000,00		2 000												
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00		2 000												
	4430	Różne opłaty i składki	6 000,00	6 000,00		6 000												
	4440	Odpis na ZFŚS	103 370,00	103 370,00		103 370												
	4530	Podatek od towarów i usług VAT	10,00	10,00		10												
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	1 200,00	1 200,00		1 200												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 000,00	1 000,00		1 000												
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 000,00	2 000,00		2 000												
80113		<i>Dowożenie uczniów do szkół</i>	16 000,00	16 000,00	0,00	0	16 000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00														

		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	16 000,00	16 000,00		16 000										
	80146		<i>Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli</i>	39 900,00	39 900,00	0,00	39 900	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	1 500,00		1 500										
		4300	Zakup usług pozostałych	32 900,00	32 900,00		32 900										
		4410	Podróże służbowe krajowe	5 500,00	5 500,00		5 500										
	80195		<i>Pozostała działalność</i>	31 540,00	31 540,00	670,00	30 870	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	60,00	60,00	60,00											
		4120	Składki na Fundusz Pracy	10,00	10,00	10,00											
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	600,00	600,00	600,00											
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	0,00													
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00													
		4440	Odpis na ZFŚS	30 870,00	30 870,00		30 870										
<b>851</b>			<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>296 664,00</b>	<b>296 664,00</b>	<b>66 480,00</b>	<b>53 684</b>	<b>175 000</b>	<b>1 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	85121		<i>Lecznictwo ambulatoryjne</i>	100 000,00	100 000,00	0,00	0	100 000	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		2560	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej utworzonego przez jst	100 000,00	100 000,00		100 000										
	85153		<i>Zwalczanie narkomanii</i>	12 100,00	12 100,00	5 000,00	7 100	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00											
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	1 000,00		1 000										
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00	2 000,00		2 000										
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00		1 000										

	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	3 000,00		3 000												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	100,00	100,00		100												
85154		<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	184 400,00	184 400,00	61 480,00	46 420	75 000	1 500	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0
	2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	75 000,00	75 000,00			75 000											
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	1 500,00	1 500,00				1 500										
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	240,00	240,00	240,00													
	4120	Składki na Fundusz Pracy	40,00	40,00	40,00													
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	61 200,00	61 200,00	61 200,00													
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 170,00	7 170,00		7 170												
	4260	Zakup energii	11 000,00	11 000,00		11 000												
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00	15 000,00		15 000												
	4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00	11 000,00		11 000												
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00	500,00		500												
	4430	Różne opłaty i składki	200,00	200,00		200												
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	1 500,00		1 500												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	50,00	50,00		50												
85195		<i>Pozostała działalność</i>	164,00	164,00	0,00	164	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0	0

		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	164,00	164,00		164											
		4300	Zakup usług pozostałych	0,00	0,00													
852			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>4 876 571,00</b>	<b>4 876 571,00</b>	<b>1 035 181,00</b>	<b>312 760</b>	<b>0</b>	<b>3 528 630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	85202		<i>Domy pomocy społecznej</i>	<i>97 440,00</i>	<i>97 440,00</i>	<i>0,00</i>	<i>97 440</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	97 440,00	97 440,00		97 440											
	85203		<i>Ośrodki wsparcia</i>	<i>336 000,00</i>	<i>336 000,00</i>	<i>213 948,00</i>	<i>120 752</i>	<i>0</i>	<i>1 300</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczone do wynagrodzeń	1 300,00	1 300,00				1 300									
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150 300,00	150 300,00	150 300,00												
		4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	12 148,00	12 148,00	12 148,00												
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	27 800,00	27 800,00	27 800,00												
		4120	Składki na Fundusz Pracy	4 700,00	4 700,00	4 700,00												
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00	19 000,00	19 000,00												
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00	28 000,00		28 000											
		4260	Zakup energii	21 160,00	21 160,00		21 160											
		4270	Zakup usług remontowych	1 000,00	1 000,00		1 000											
		4280	Zakup usług zdrowotnych	8 000,00	8 000,00		8 000											
		4300	Zakup usług pozostałych	36 000,00	36 000,00		36 000											
		4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	792,00	792,00		792											
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 800,00	1 800,00		1 800											
		4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 500,00	1 500,00		1 500											
		4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00		2 500											
		4430	Różne opłaty i składki	1 200,00	1 200,00		1 200											

	4440	Odpis na ZFSS	6 300,00	6 300,00	6 300												
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	4 500,00	4 500,00	4 500												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	4 000,00	4 000,00	4 000												
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	4 000,00	4 000,00	4 000												
85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 999 775,00	2 999 775,00	73 009,00	16 634	0	2 910 132	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	350,00	350,00				350									
	3110	Świadczenia społeczne	2 909 782,00	2 909 782,00				2 909 782									
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	57 000,00	57 000,00	57 000,00												
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 930,00	4 930,00	4 930,00												
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 562,00	9 562,00	9 562,00												
	4120	Składki na Fundusz Pracy	1 517,00	1 517,00	1 517,00												
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 709,00	2 709,00		2 709											
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00	200,00		200											
	4270	Zakup usług remontowych	500,00	500,00		500											
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 500,00		2 500											
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 500,00	1 500,00		1 500											
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 300,00	1 300,00		1 300											
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00	1 000,00		1 000											
	4440	Odpis na ZFSS	2 625,00	2 625,00	2 625												
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000												
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1 500,00	1 500,00	1 500												
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	1 800,00	1 800,00	1 800												

85213		<i>Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne</i>	14 755,00	14 755,00	0,00	14 755	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	4130	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	14 755,00	14 755,00		14 755										
85214		<i>Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne</i>	251 451,00	251 451,00	0,00	9 000	0	242 451	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	3110	Świadczenia społeczne	242 451,00	242 451,00				242 451								
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00	2 500,00		2 500										
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00	6 500,00		6 500										
85215		<i>Dodatki mieszkaniowe</i>	262 000,00	262 000,00	0,00	0	0	262 000	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	3110	Świadczenia społeczne	262 000,00	262 000,00				262 000								
85216		<i>Zasiłki stałe</i>	63 053,00	63 053,00				63 053								
	3110	Świadczenia społeczne	63 053,00	63 053,00				63 053								
85219		<i>Ośrodki pomocy społecznej</i>	807 553,00	807 553,00	748 224,00	54 179	0	5 150	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0
	3020	Nagrody i wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	5 150,00	5 150,00				5 150								
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	585 780,00	585 780,00	585 780,00											
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	47 419,00	47 419,00	47 419,00											
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	96 175,00	96 175,00	96 175,00											
	4120	Składki na Fundusz Pracy	15 250,00	15 250,00	15 250,00											
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 600,00	3 600,00	3 600,00											
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 900,00	2 900,00		2 900										
	4270	Zakup usług remontowych	450,00	450,00		450										
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 300,00	1 300,00		1 300										
	4300	Zakup usług pozostałych	3 844,00	3 844,00		3 844										

	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	2 000,00	2 000,00		2 000											
	4370	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 700,00	1 700,00		1 700											
	4400	Oplaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	410,00	410,00		410											
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 000,00	2 000,00		2 000											
	4430	Różne opłaty i składki	1 300,00	1 300,00		1 300											
	4440	Odpis na ZFŚS	30 275,00	30 275,00		30 275											
	4700	Szkolenia pracowników niebędący członkami korpusu służby cywilnej	2 600,00	2 600,00		2 600											
	4740	Zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	2 800,00	2 800,00		2 800											
	4750	Zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	2 600,00	2 600,00		2 600											
	85295	<i>Pozostała działalność</i>	44 544,00	44 544,00	0,00	0	0	44 544	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	3110	Świadczenia społeczne	44 544,00	44 544,00				44 544									
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>208 604,00</b>	<b>208 604,00</b>	<b>153 424,00</b>	<b>55 180</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	85401	<i>Świetlice szkolne</i>	127 502,00	127 502,00	122 222,00	5 280	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	97 203,00	97 203,00	97 203,00												
	4040	Dodatkowe wynagrodzenia roczne	7 359,00	7 359,00	7 359,00												
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	15 100,00	15 100,00	15 100,00												
	4120	Składki na Fundusz Pracy	2 560,00	2 560,00	2 560,00												
	4440	Odpis na ZFŚS	5 280,00	5 280,00		5 280											
	85412	<i>Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej</i>	81 102,00	81 102,00	31 202,00	49 900	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	4 048,00	4 048,00	4 048,00												
	4120	Składki na Fundusz Pracy	654,00	654,00	654,00												



		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 500,00	26 500,00	26 500,00												
		4300	Zakup usług pozostałych	49 900,00	49 900,00		49 900											
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>1 442 357,00</b>	<b>1 207 532,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 149 052</b>	<b>58 480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>234 825,00</b>	<b>150 000</b>	<b>0,00</b>	<b>84 825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	90001		<i>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</i>	<i>180 000,00</i>	<i>30 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>30 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>150 000,00</i>	<i>150 000</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00		20 000											
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00	10 000,00		10 000											
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00									150 000,00	150 000				
	90002		<i>Gospodarka odpadami</i>	<i>176 305,00</i>	<i>91 480,00</i>	<i>0,00</i>	<i>33 000</i>	<i>58 480</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>84 825,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>84 825</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin i związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	58 480,00	58 480,00		58 480											
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	33 000,00		33 000											
		6650	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	84 825,00									84 825,00			84 825		
	90003		<i>Oczyszczanie miast i wsi</i>	<i>424 500,00</i>	<i>424 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>424 500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		4300	Zakup usług pozostałych	424 500,00	424 500,00		424 500											
	90004		<i>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</i>	<i>184 552,00</i>	<i>184 552,00</i>	<i>0,00</i>	<i>184 552</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00	26 000,00		26 000											
		4260	Zakup energii	2 000,00	2 000,00		2 000											
		4300	Zakup usług pozostałych	156 552,00	156 552,00		156 552											

	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00														
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	425 000,00	425 000,00	0,00	425 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4260	Zakup energii	310 000,00	310 000,00		310 000											
	4300	Zakup usług pozostałych	115 000,00	115 000,00		115 000											
90095		Pozostała działalność	52 000,00	52 000,00	0,00	52 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	4300	Zakup usług pozostałych	52 000,00	52 000,00		52 000											
921		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>943 220,00</b>	<b>943 220,00</b>	<b>0,00</b>	<b>943 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92109		Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby	740 000,00	740 000,00	0,00	740 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	740 000,00	740 000,00		740 000											
92116		Biblioteki	163 220,00	163 220,00	0,00	163 220	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	2480	Dotacje podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	163 220,00	163 220,00		163 220											
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	2720	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	40 000,00	40 000,00		40 000											
926		<b>Kultura fizyczna i sport</b>	<b>904 850,00</b>	<b>714 850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>684 850</b>	<b>30 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190 000,00</b>	<b>190 000</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
92601		Obiekty sportowe	190 000,00	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	190 000,00	190 000	0,00	0	0	0
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	190 000,00									190 000,00	190 000				
92604		Instytucje kultury fizycznej	535 850,00	535 850,00	0,00	535 850	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
	2650	Dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładów budżetowych	535 850,00	535 850,00		535 850											

92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	179 000,00	179 000,00	0,00	0	149 000	30 000	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0
2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	149 000,00	149 000,00			149 000										
3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczane do wynagrodzeń	30 000,00	30 000,00				30 000									
<b>Wydatki ogółem</b>		<b>32 854 126,74</b>	<b>21 240 198,86</b>	<b>9 027 238,86</b>	<b>4 605 968</b>	<b>2 950 506</b>	<b>3 713 824</b>	<b>0</b>	<b>60 262</b>	<b>882 400</b>	<b>11 613 927,88</b>	<b>7 604 000</b>	<b>3 925 102,88</b>	<b>84 825</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Załącznik nr 3  
do uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

### Limity wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne w latach 2010-2012

w złotych

L.P.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego i okres realizacji ( w latach )	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki						Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program	
						Rok budżetowy 2010(8+9+10+11)	W tym źródła finansowania						
							Dochody własne j.s.t.	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.	2011		2012
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	600	60016	6050	Przebudowa skrzyżowania w km 339+902 drogi krajowej Nr 15 z drogami miejskimi – ulicą Borek – Grunwaldzką w Lubawie 2009-2010	335 000	246 000	246 000	-	-	-	-	-	UM Lubawa GDDKiA Olsztyn
2	600	60016	6050	Modernizacja ulicy Asta w Lubawie – etap I 2005-2010	3 601 000	3 500 000	-	3 500 000	-	-	-	-	UM Lubawa
3	600	60016	6050	Rewitalizacja centrum – Starego Rynku Miasta Lubawa – etap II. Przebudowa ciągu ulic Św. Barbary, Piaskowej wraz z łącznikiem ul. Św. Barbary a Kwiatową 2008-2011	4 100 000	1 700 000	-	1 700 000	-	-	1 700 000	-	UM Lubawa
4	600	60016	6050	Rewitalizacja centrum – Starego Rynku Miasta Lubawa – etap I 2007-2011	7 220 000	3 600 000	-	1 080 000	-	2 520 000	3 545 580	-	UM Lubawa
5	600	60016	6050	Przebudowa dróg miejskich osiedla mieszkaniowego „ stara Gdańska” w Lubawie 2008-2011	1 670 000	1 000 000	-	1 000 000	-	-	600 000	-	UM Lubawa
6	600	60016	6050	Budowa ciągów pieszych na „ osiedlu królewskim” w Lubawie 2008-2010	850 000	180 000	180 000	-	-	-	-	-	UM Lubawa
7	600	60016	6050	Budowa ulicy Lipowej w Lubawie 2010-2012	5 000 000	100 000	100 000	-	-	-	2 700 000	2 000 000	UM Lubawa

8	700	70005	6050	Budowa budynku komunalnego przy ul. Przemysłowej w Lubawie 2007-2020	1 850 000	30 000	30 000	-	-	-	133 000	133 000	UM Lubawa
9	801	80104	6050	Adaptacja kotłowni na sale zajęć dydaktycznych wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu przy Przedszkolu Miejskim w Lubawie 2004-2020	3 000 000	188 000	188 000	-	-	-	188 000	188 000	UM Lubawa
10	801	80104	6050	Montaż czujników dymowych wraz z wykonaniem zabezpieczeń p.poż klatki schodowej w Przedszkolu Miejskim w Lubawie 2009-2010	120 000	90 000	90 000	-	-	-	-	-	UM Lubawa
11	801	80101	6050	Szkolne centrum E-learningowe w Szkole Podstawowej im. M. Kopernika w Lubawie 2009-2010	349 502,88	325 102,88	51 513,48	-	-	273 589,40	-	-	UM i SP Lubawa
12	900	90001	6050	Uzbrojenie dzielnicy mieszkaniowej na Jesionką 2008-2012	3 500 000	150 000	150 000	-	-	-	950 000	2 000 000	UM Lubawa
13	926	92601	6050	Budowa boiska treningowego przy OSiR w Lubawie 2008-2010	500 000	190 000	190 000	-	-	-	-	-	UM Lubawa
<b>Ogółem</b>					<b>32 095 502,88</b>	<b>11 299 102,88</b>	<b>1 225 513,48</b>	<b>7 280 000</b>	<b>-</b>	<b>2 793 589,40</b>	<b>9 816 580</b>	<b>4 321 000</b>	<b>X</b>

Załącznik nr 3a  
do uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

### Zadania inwestycyjne w 2010 r

L.P.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania inwestycyjnego	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki				
						Rok budżetowy 2010(8+9+10+11)	W tym źródła finansowania			
							Dochody własne j.s.t.	Kredyty i pożyczki	Środki pochodzące z innych źródeł	Środki wymienione w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 u.f.p.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	600	60016	6050	Budowa chodnika w ulicy Prusa w Lubawie	180 000	180 000	180 000	-	-	-
2.	700	70005	6060	Wykup gruntów z miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego	50 000	50 000	50 000	-	-	-
<b>Ogółem</b>					<b>230 000</b>	<b>230 000</b>	<b>230 000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

.....  
.....

w złotych

Jednostka organizacyjna realizująca zadanie lub koordynująca program
12
UM Lubawa
UM Lubawa
X

Załącznik Nr 3b  
do Uchwały Rady Miasta Nr.....  
z dnia .....

### Pozostałe wydatki majątkowe w 2010 roku

w złotych

<i>L.p.</i>	<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Treść</i>	<i>Plan na 2010 rok</i>
1	900	90002	6650	Wpłata do Ekologicznego Związku Gmin "Działdowszczyzna" na realizację zadania „ Budowa Stacji Przeladunkowej Odpadów” wraz z sortownią w Działdowie	84.825
Ogółem					84.825



**Wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszy Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi**

L.p.	Projekt	Kategoria interwencji funduszy strukturalnych	Klasyfikacja (dział, rozdział)	Wydatki w okresie realizacji Projektu (całkowita wartość Projektu) (6+7)	w tym:		Planowane wydatki																						
					Środki z budżetu krajowego	Środki z budżetu UE	Wydatki razem (9+13)	2010 r.																					
								z tego:																					
					Wydatki razem (10+11+12)	Środki z budżetu krajowego**			Środki z budżetu UE																				
pożyczki i kredyty	obligacje	pozostałe**	Wydatki razem (14+15+16+17)	pożyczki i kredyty		Obligacje	Pozostałe																						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16														
1	Wydatki majątkowe razem:	x		7 569 502,88	2 273 458,80	5 296 044,08	3 925 102,88	1 131 513,48	1 080 000	-	51 513,48	2 793 589,40	-	-	2 793 589,40														
1.1	Program: RPO Wrmia i Mazury na lata 2007-2013	x		7 569 502,88	2 273 458,80	5 296 044,08	3 925 102,88	1 131 513,48	1 080 000	-	51 513,48	2 793 589,40	-	-	2 793 589,40														
	Priorytet: Rozwój, restrukturyzacja i rewitalizacja miasta																												
	Działanie: Rewitalizacja miast																												
	Nazwa projektu: Rewitalizacja Centrum Starego Miasta Lubawa – I etap 2007-2011																												
	Razem wydatki:																	7 220 000,00	2 207 915,32	5 012 084,68	3 600 000,00	1 080 000,00	1 080 000	-	-	2 520 000,00	-	-	2 520 000,00
	z tego: 2010r.																	3 600 000,00	1 080 000,00	2 520 000,00									
2011 r.			3 545 580,00	1 065 451,32	2 480 128,68																								
2012 r.																													
2013 r.																													
1.2	Program: RPO Warmia i Mazury na lata 2007-2013	x	600 60016	7 569 502,88	2 273 458,80	5 296 044,08	3 925 102,88	1 131 513,48	1 080 000	-	51 513,48	2 793 589,40	-	-	2 793 589,40														
	Priorytet: Infrastruktura społeczna																												
	Działanie: Inwestycja w infrastrukturę edukacyjną																												
	Nazwa projektu: Szkolne centrum E-learningowe w Sz.P. Im M. Kopemika w Lubawie 2009-2010																												
	Razem wydatki:																	349 502,88	65 543,48	283 959,40	325 102,88	51 513,48	-	-	51 513,48	273 589,40	-	-	273 589,40
	z tego: 2010r.																	325 102,88	51 513,48	273 589,49									
2011 r.																													
2012 r.																													
2013 r.																													
1.3	.....																												
2	Wydatki bieżące razem:	x																											
2.1	Program:	x																											
	Priorytet:																												
	Działanie:																												
	Nazwa projektu:																												
	Razem wydatki:																												
	z tego: 2010r.																												
2011 r.																													
2012 r.																													
2013 r.																													
2.2	.....																												
	<b>Ogółem (1+2)</b>	<b>x</b>		<b>7 569 502,88</b>	<b>2 273 458,80</b>	<b>5 296 044,08</b>	<b>3 925 102,88</b>	<b>1 131 513,48</b>	<b>1 080 000</b>	<b>-</b>	<b>51 513,48</b>	<b>2 793 589,40</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 793 589,40</b>														

Załącznik nr 5  
do Uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2010r.**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem ( 6+10 )	z tego					Dochody budżetowe państwa
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe	
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Świadczenie społeczne		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>750</b>	<b>75011</b>		<b>84 354</b>	<b>84 354</b>	<b>84 354</b>	<b>71 705</b>	<b>12 649</b>	-	-	<b>0</b>
		2010	84 354	-	-	-	-	-	-	-
		2350	-	-	-	-	-	-	-	-
		4010	-	71 705	71 705	71 705	-	-	-	-
		4110	-	10 892	10 892	-	10 892	-	-	-
		4120	-	1 757	1 757	-	1 757	-	-	-
<b>751</b>	<b>75101</b>		<b>1 559</b>	<b>1 559</b>	<b>1 559</b>	<b>1 331</b>	<b>228</b>	-	-	-
		2010	1 559	-	-	-	-	-	-	-
		4010	-	1 331	1 331	1 331	-	-	-	-
		4110	-	196	196	-	196	-	-	-
		4120	-	32	32	-	32	-	-	-
<b>851</b>	<b>85195</b>		<b>164</b>	<b>164</b>	<b>164</b>	-	-	-	-	-
		2010	164	-	-	-	-	-	-	-
		4210	-	164	164	-	-	-	-	-
<b>852</b>			<b>3 338 866</b>	<b>3 338 866</b>	<b>3 338 866</b>	<b>243 378</b>	<b>43 579</b>	<b>2 909 782</b>	-	<b>32 075</b>
	85203		336 000	336 000	336 000	181 448	32 500	-	-	641
		2350	-	-	-	-	-	-	-	641
		2010	336 000	-	-	-	-	-	-	-
		3020	-	1 300	1 300	-	-	-	-	-
		4010	-	150 300	150 300	150 300	-	-	-	-
		4040	-	12 148	12 148	12 148	-	-	-	-
		4110	-	27 800	27 800	-	27 800	-	-	-
		4120	-	4 700	4 700	-	4 700	-	-	-

	4170	-	19 000	19 000	19 000	-	-	-	-
	4210	-	28 000	28 000	-	-	-	-	-
	4260	-	21 160	21 160	-	-	-	-	-
	4270	-	1 000	1 000	-	-	-	-	-
	4280	-	8 000	8 000	-	-	-	-	-
	4300	-	36 000	36 000	-	-	-	-	-
	4350	-	792	792	-	-	-	-	-
	4360	-	1 800	1 800	-	-	-	-	-
	4370	-	1 500	1 500	-	-	-	-	-
	4410	-	2 500	2 500	-	-	-	-	-
	4430	-	1 200	1 200	-	-	-	-	-
	4440	-	6 300	6 300	-	-	-	-	-
	4700	-	4 500	4 500	-	-	-	-	-
	4740	-	4 000	4 000	-	-	-	-	-
	4750	-	4 000	4 000	-	-	-	-	-
85212		2 999 775	2 999 775	2 999 775	61 930	11 079	2 909 782	-	31 434
	2350	-	-	-	-	-	-	-	31 434
	2010	2 999 775	-	-	-	-	-	-	-
	3020	-	350	350	-	-	-	-	-
	3110	-	2 909 782	2 909 782	-	-	2 909 782	-	-
	4010	-	57 000	57 000	57 000	-	-	-	-
	4040	-	4 930	4 930	4 930	-	-	-	-
	4110	-	9 562	9 562	-	9 562	-	-	-
	4120	-	1 517	1 517	-	1 517	-	-	-
	4210	-	2 709	2 709	-	-	-	-	-
	4270	-	500	500	-	-	-	-	-
	4280	-	200	200	-	-	-	-	-
	4300	-	2 500	2 500	-	-	-	-	-
	4360	-	1 500	1 500	-	-	-	-	-
	4370	-	1 300	1 300	-	-	-	-	-
	4410	-	1 000	1 000	-	-	-	-	-
	4440	-	2 625	2 625	-	-	-	-	-
	4700	-	1 000	1 000	-	-	-	-	-
	4740	-	1 500	1 500	-	-	-	-	-
	4750	-	1 800	1 800	-	-	-	-	-
85213		3 091	3 091	3 091	-	-	-	-	-
	2010	3 091	-	-	-	-	-	-	-
	4130	-	3 091	3 091	-	-	-	-	-
<b>Ogółem</b>		<b>3 424 943</b>	<b>3 424 943</b>	<b>3 424 943</b>	<b>316 414</b>	<b>56 456</b>	<b>2 909 782</b>	-	<b>32 075</b>

Załącznik nr 6  
do uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych na podstawie porozumień lub umów między jednostkami samorządu terytorialnego w 2010 roku**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Dochody ogółem	Wydatki ogółem ( 6+10 )	z tego				
					Wydatki bieżące	w tym:			Wydatki majątkowe
						Wynagrodzenia	Pochodne od wynagrodzeń	Dotacje	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
600	60014		36 200	36 200	36 200	-	-	-	-
		2320	36 200	-	-	-	-	-	-
		4270	-	26 200	26 200	-	-	-	-
		4300	-	10 000	10 000	-	-	-	-
710	71095		-	12 600	12 600	-	-	12 600	-
		2310	-	12 600	12 600	-	-	12 600	-
<b>Ogółem</b>			36 200	48 800	48 800	-	-	12 600	-

### Przychody i rozchody budżetu w 2010

w złotych

L.p.	Treść	Klasyfikacja §	Przewidywane wykonanie 2009	Plan 2010 r.
1	2	3	4	5
1.	Planowane dochody		24 198 526,59	25 370 615,40
2.	Planowane wydatki		25 974 033,59	32 854 126,74
	Nadwyżka (1-2)			
	Deficyt (1-2)		1 775 507,00	7 483 511,34
I	Finansowanie (Przychody- Rozchody)		2 359 518,34	<b>7 483 511,34</b>
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>3 675 768,34</b>	<b>8 564 011,34</b>
1.	Kredyty	§ 952	3 150 000,00	7 900 000,00
2.	Pożyczki	§ 952	-	-
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	-	
4.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	-	-
5.	Prywatyzacja majątku j.s.t.	§ 941 do 944	80 000,00	80 000,00
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	-	-
7.	Obligacje skarbowe	§ 911	-	-
8.	Inne papiery wartościowe	§ 931	-	-
9.	Inne źródła (wolne środki)	§ 955	445 768,34	584 011,34
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>1 316 250,00</b>	<b>1 080 500,00</b>
1.	Spłaty kredytów	§ 992	1 316 250,00	1 080 500,00
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	-	-
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	-	-
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	-	-
5.	Lokaty	§ 994	-	-
6.	Wykup papierów wartościowych	§ 982	-	-
7.	Wykup obligacji	§ 971	-	-
8.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	-	-

Załącznik nr 8  
do Uchwały Rady Miasta.....  
z dnia.....

**Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu j.s.t., realizowanych przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w 2010 roku**

w złotych

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania lub podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Dotacja dla podmiotów należących do sektora finansów publicznych</b>							
1	710	71095	2310	Gmina Miejska Ława – na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu miasta Lubawa w schronisku dla zwierząt	-	-	9 000
2	710	71095	2310	Gmina Ostróda – na utrzymanie bezdomnych zwierząt z terenu miasta Lubawa w schronisku dla zwierząt	-	-	3 600
3	801	80104	2650	Przedszkole Miejskie - utrzymanie 1 dziecka w przedszkolu – stawka jednostkowa 14,50 zł. 14,50zł x 277 dzieci x 264 dni = 1 060 356zł.	1 060 356	-	-
4	851	85121	2560	ZOZ MOZ – zakup szczepionki SILGARD i przeprowadzenie szczepień ochronnych	-	100 000	-

Lp.	Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania lub podmiotu	Kwota dotacji		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
5	900	90002	2900	Ekologiczny Związek Gmin „Działdowszczyzna” na: a) dofinansowanie selektywnej zbiórki odpadów – 43.080 zł, b) zbiórka leków przeterminowanych – 2 000 zł, c) edukacja ekologiczna – 1500 zł, d) spłata kredytu zaciągniętego na zakup samochodu DAF do opróżniania pojemników 1100L – 11 900 zł.	-	-	58 480
6	921	92109	2480	Miejski Ośrodek Kultury		740 000	-
7	921	92116	2480	Biblioteka Miejska	-	163 220	-
8	926	92604	2650	Ośrodek Sportu i Rekreacji – dofinansowanie utrzymania 1m <sup>2</sup> powierzchni obiektów sportowych : a) hala sportowa przy ul. Łąkowej – stawka jedn. 324,00 zł x 675,50m <sup>2</sup> pow.= 218 862 zł, b) stadion wraz z kortami tenisowymi i boiskiem treningowym – stawka jedn. 4,00 zł x 45.952m <sup>2</sup> pow. = 183 808 zł, c) hala widowiskowo sportowa przy ul. Św. Barbary – stawka jedn. 133,18 zł x 1.000m <sup>2</sup> pow. = 133 180 zł.	535 850	-	-
<b>Dotacja dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych</b>							
1	801	80113	2820	Dowózienie uczniów niepełnosprawnych do placówek oświatowych	-	-	16 000
2	851	85154	2830	1. Prowadzenie Świetlicy Środowiskowej 2. Półkolonie letnie z programem profilaktycznym 3. Strategia alternatyw – pozalekcyjne i pozaszkolne zajęcia sportowe i inne alternatywne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży	-	-	23 000 15 000 37 000

<i>Lp.</i>	<i>Dział</i>	<i>Rozdział</i>	<i>§</i>	<i>Nazwa zadania lub podmiotu</i>	<i>Kwota dotacji</i>		
					przedmiotowej	podmiotowej	celowej
3	921	92120	2720	Dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych	-	-	40 000
4	926	92605	2830	Prowadzenie pozalekcyjnych i pozostałych zajęć sportowych dla dzieci i młodzieży	-	-	149 000
<b>Ogółem</b>					<b>1 596 206</b>	<b>1 003 220</b>	<b>351 080</b>



Załącznik nr 9  
do uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia .....

**Plan przychodów i kosztów zakładów budżetowych, gospodarstw pomocniczych  
dochodów i wydatków rachunków dochodów własnych na 2010 rok**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan środków obrotowych na początek roku	Przychody				Wydatki		Stan środków obrotowych na koniec roku	Rozliczenie z budżetem z tytułu wpłat nadwyżek środków za 2009 r.
			Ogółem	Dotacje z budżetu	W tym		Ogółem	W tym wpłata do budżetu		
					§2650,2660	Inwestycje				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
I.	Zakłady budżetowe	2 375	2 914 867	1 596 206	1 596 206	-	2 916 652	-	590	X
	z tego									
	1. Przedszkole	122	1 679 139	1 060 356	1 060 356	-	1 679 139	-	122	X
	2. OSiR	2 253	1 235 728	535 850	535 850	-	1 237 513	-	468	X
II	Gospodarstwa pomocnicze	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	z tego	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	1...	-	-	-	-	-	-	-	-	X
III	Rachunki dochodów własnych jednostek budżetowych	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	z tego	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	1....	-	-	-	-	-	-	-	-	X
	<b>Ogółem</b>	<b>2 375</b>	<b>2 914 867</b>	<b>1 596 206</b>	<b>1 596 206</b>	<b>-</b>	<b>2 916 652</b>	<b>-</b>	<b>590</b>	<b>X</b>

Załącznik nr 10  
Do uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

**Plan przychodów i wydatków Gminnego Funduszu  
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

w złotych

<b>L.p.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan na 2010r.</b>
<b>I.</b>	<b>Stan środków obrotowych na początek roku</b>	<b>62 265</b>
<b>II.</b>	<b>Przychody</b>	<b>80 000</b>
1.	§ 0690 wpływy z różnych opłat	80 000
<b>III.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>79 200</b>
1.	Wydatki bieżące	79 200
	§ 4210 – zakup materiałów i wyposażenia	9 000
	§ 4300 – zakup usług pozostałych	65 200
	§ 4430 – różne opłaty i składki	5 000
2.	Wydatki majątkowe	-
<b>IV.</b>	<b>Stan środków obrotowych na koniec roku</b>	<b>63 065</b>

Załącznik nr 11  
do Uchwały Rady Miasta nr.....  
z dnia.....

### Prognoza kwoty długu gminy na rok 2010 i lata następne

w złotych

L.p.	Rodzaj zadłużenia	Wykonanie na koniec 31.12.2009r.	Przewidywany stan na koniec roku		
			2010	2011	2012
1	2	3	4	5	6
1.	Wyemitowane papiery wartościowe	-	-	-	-
2.	Kredyty	5 926 573,19	12 746 073,19	11 275 500,00	9 855 000,00
3.	Pożyczki	-	-	-	-
4.	Przyjęte depozyty	-	-	-	-
5.	Wymagalne zobowiązania	-	-	-	-
	1) jednostek budżetowych	-	-	-	-
	2) wynikające z:	-	-	-	-
	a) ustaw	-	-	-	-
	b) orzeczeń sąd	-	-	-	-
	c) udzielonych poręczeń i gwarancji	-	-	-	-
	d) innych tytułów	-	-	-	-
6.	Dochody ogółem	24 198 526,59	25 370 615,40	25 420 640	25 209 640
7.	Łączna kwota długu na koniec roku budżetowego	5 926 573,19	12 746 073,19	11 275 500,00	9 855 000,00
8.	Procentowy udział długu w dochodach	24,49	50,23	44,35	39,09



### Prognozowana sytuacja finansowa miasta w latach spłaty długu

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2009r.	Plan na		Lata spłaty kredytu/pożyczki								
			2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
I.	<b>Dochody ogółem:(A+B+C)</b>	<b>24 198 526,59</b>	<b>25 370 615,40</b>	<b>25 420 640</b>	<b>25 209 640</b>	<b>25 685 782</b>	<b>26 323 179</b>	<b>27 100 670</b>	<b>27 826 580</b>	<b>28 469 900</b>	<b>29 015 140</b>	<b>29 661 984</b>	30 306 200
A.	Dochody własne, w tym:	14 397 230	13 683 840	13 794 580	14 298 690	14 553 600	14 860 100	15 340 000	15 684 180	16 034 900	16 286 340	16 551 320	16 811 300
1.	z podatków i opłat lokalnych	7 599 791	7 649 913	7 679 410	7 750 000	7 800 000	7 856 500	8 092 200	8 334 900	8 485 900	8 520 000	8 650 000	8 700 000
2.	z majątku jednostki	1 369 478,30	943 285	945 890	974 300	1 003 529	1 033 600	1 064 000	1 085 280	1 117 000	1 139 340	1 173 520	1 193 000
3.	z udziału w podatkach	5 045 161	4 735 461	4 877 524	5 223 849	5 400 000	5 610 000	5 823 000	5 903 000	6 062 000	6 257 000	6 347 800	6 538 300
B.	Subwencje	4 893 290	5 032 278	5 183 246	5 338 750	5 498 912	5 663 879	5 870 170	6 046 200	6 227 500	6 414 300	6 606 729	6 804 900
C.	Dotacje celowe i środki z innych źródeł	4 908 006,59	6 654 497,40	6 442 814	5 572 200	5 633 270	5 799 200	5 890 500	6 096 200	6 207 500	6 314 500	6 503 935	6 690 000
II.	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>25 974 033,59</b>	<b>32 854 126,74</b>	<b>23 950 067</b>	<b>23 789 140</b>	<b>24 223 282</b>	<b>24 860 679</b>	<b>25 750 670</b>	<b>26 476 580</b>	<b>27 337 400</b>	<b>27 882 640</b>	<b>28 679 484</b>	<b>29 323 700</b>
III.	<b>Spłata zobowiązań (A+B+C+D)</b>	<b>2 085 816</b>	<b>2 023 162</b>	<b>2 478 131</b>	<b>2 342 163</b>	<b>2 215 674</b>	<b>2 114 325</b>	<b>1 900 482</b>	<b>1 807 109</b>	<b>1 496 040</b>	<b>1 417 866</b>	<b>1 189 694</b>	<b>1 121 938</b>
A.	Spłata zaciągniętych pożyczek, kredytów, w tym:	2 046 250	1 605 100	1 493 803	1 352 680	953 250	899 875	534 000	502 500	171 000	160 500	-	-
1.	spłata rat pożyczek, kredytów krajowych	1 316 250	1 080 500	1 100 573	1 020 500	762 500	762 500	450 000	450 000	150 000	150 000	-	-
	Spłata pożyczek, kredytów zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym z funduszami strukturalnymi lub F.S.U.E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	odsetki	730 000	524 600	393 230	332 180	190 750	137 375	84 000	52 500	21 000	10 500	-	-
B.	Spłata przewidywanych pożyczek, kredytów w tym:	-	357 800	923 000	927 100	1 199 000	1 150 000	1 301 000	1 238 100	1 257 500	1 188 800	1 120 100	1 051 300
1.	spłata rat pożyczek, kredytów krajowych	-	-	370 000	400 000	700 000	700 000	900 000	900 000	982 500	982 500	982 500	982 500
	Spłata pożyczek, kredytów zaciągniętych w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym z funduszami strukturalnymi lub F.S.U.E	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	odsetki	-	357 800	553 000	527 100	499 000	450 000	401 000	338 100	275 000	206 300	137 600	68 800
C.	Wartość udzielonych poręczeń	39 566	60 262	61 328	62 383	63 424	64 450	65 482	66 509	67 540	68 566	69 594	70 638
D.	Wykup papierów wartościowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
IV.	<b>Wynik (I - II)</b>	<b>-1 775 507</b>	<b>-7 483 511,34</b>	<b>+1 470 573</b>	<b>+1 420 500</b>	<b>+1 462 500</b>	<b>+1 462 500</b>	<b>+1 350 000</b>	<b>+1 350 000</b>	<b>+1 132 500</b>	<b>+1 132 500</b>	<b>+982 500</b>	<b>+982 500</b>
V.	<b>Planowana łączna kwota długu, w tym:</b>	<b>5 926 573,19</b>	<b>12 746 073,19</b>	<b>11 275 500</b>	<b>9 855 000</b>	<b>8 392 500</b>	<b>6 930 000</b>	<b>5 580 000</b>	<b>4 230 000</b>	<b>3 097 500</b>	<b>1 965 000</b>	<b>982 500</b>	-

	Dług zaciągniętej w związku ze środkami określonymi w umowie zawartej z podmiotem dysponującym funduszami strukturalnymi lub F.S.U.E.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
VI.	<b>Dług/dochody (%) (art. 170 ust. 1 u.f.p.)</b>	24,49	50,23	44,35	39,09	32,67	26,32	20,58	15,2	10,87	6,77	3,31	-
VII.	<b>Splata kredytów pożyczek do dochodów (%) (art. 169 ust. 1 u.f.p.)</b>	8,61	7,97	9,74	9,29	8,62	8,03	7,01	6,49	5,25	4,88	4,01	3,71
VIII.	<b>Dług/dochody po wyłączeniu (%) (art. 170 ust.3 u.f.p.)</b>	24,49	50,23	44,35	39,09	32,67	26,32	20,58	15,2	10,87	6,77	3,31	-
IX.	<b>Splata kredytów, pożyczek od dochodów po wyłączeniu (%) (art. 169 ust. 3 u.f.p.)</b>	8,61	7,97	9,74	9,29	8,62	8,03	7,01	6,49	5,25	4,88	4,01	3,71

## Objaśnienie do budżetu Miasta Lubawa na 2010 rok

### I. Informacje ogólne:

Przedłożony budżet Miasta na 2010 rok został opracowany przy uwzględnieniu:

1. Uchwały Rady Miasta Lubawa w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.
2. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.
3. Ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie z dniem 1 stycznia 2010 wprowadzonych nową ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku oraz ustawę Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych również z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U. nr 157 poz. 1240 i 1241 )
4. Informacji Ministra Finansów o:
  - a ) projektowanej kwocie subwencji ogólnej na 2010 rok,
  - b) planowanej na 2010 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych stanowiących dochód budżetu państwa.
5. Informacji Wydziału Finansów i Budżetu Warmińsko – Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w Olsztynie o wstępnych kwotach dotacji na realizację zadań zleconych i na finansowanie zadań własnych miasta oraz o dochodach należnych do przekazania do budżetu państwa
6. Informacji Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Wojewódzka w Elblągu o przyznanej kwocie dotacji na finansowanie zadań zleconych.
7. Informacji o wysokości wpłat od jednostek organizacyjnych Miasta
8. Danych o wielkości środków na 2010 rok pozyskanych i planowanych do pozyskania z funduszy unijnych
9. Analizę w zakresie dochodów własnych Miasta

Opracowując budżet na 2010 planowane dochody konstruowano przy następujących założeniach:

- a) stawki podatków i opłat lokalnych pozostaną na poziomie 2009 roku,
- b) podstawą ustalenia podatku rolnego na 2010 rok będzie ogłoszona przez Prezesa GUS średnia cena skupu żyta obliczona za okres trzech kwartałów 2009 roku, która wynosi 34,10 zł za 1 dt,
- c) podstawą do naliczenia podatku leśnego będzie ogłoszona przez Prezesa GUS średnia cena skupu drewna za trzy kwartały 2009 roku, która wynosi 136,54 zł za 1 m<sup>3</sup>,
- d) wpływy z podatków przyjęto na poziomie 100,5% wpływów roku 2009,
- e) wpływy z opłat ustalono na poziomie 104,3% przewidywanego wykonania roku 2009,
- f) dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego ustalono na poziomie 42,5% przewidywanego wykonania roku 2009,

g) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) od podatników zamieszkałych na terenie Miasta w 2010 roku wynosić będą 36,94%. Szacunkowo wpływy wynikające z informacji Ministra Finansów przekazane w piśmie ST3/4820/19/2009 są niższe od przewidywanych wpływów roku 2009 o 7,0%.

Wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych na rok 2010 zaplanowano na poziomie 101,0% przewidywanego wykonania roku 2009,

h) subwencja oświatowa przyjęta do budżetu w wysokości ustalonej przez Ministra Finansów zaprojektowana na 2010 rok jest wyższa o 2,8% w porównaniu z rokiem 2009,

i) wstępne kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego decyzją Nr FB 158/2009 z dnia 29 października 2009 roku. Ponadto na zadania zlecone zaplanowano dotację na podstawie pisma Dyrektora KBW Delegatura w Elblągu na prowadzenie stałego rejestru wyborców. Łączna kwota dotacji celowych na 2010 rok jest niższa w porównaniu do roku 2009 o 21,7%. Zmniejszona wielkość dotacji dotyczy przede wszystkim przyznanych środków na porozumienia oraz dofinansowanie zadań własnych Miasta.

j) wpłyną do budżetu w 2010 roku środki z prywatyzacji majątku oraz na finansowanie programów ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi.

Wydatki planowano przy następujących założeniach:

a) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego i Dyrektora KBW w Elblągu,

b) zaplanowano wzrost wynagrodzeń we wszystkich jednostkach o 2,1% w porównaniu do roku 2009,

c) wynagrodzenia nauczycieli zaplanowano przy uwzględnieniu 5% wzrostu w porównaniu do roku 2009,

d) przy planowaniu wynagrodzeń osobowych na 2010 rok uwzględniono planowane minimalne wynagrodzenie w kwocie 1317 zł,

e) obowiązkowe odpisy składek na Fundusz Pracy w 2010 roku - nie ulegną zmianie i wynosić będą 2,45% podstawy ich wymiaru,

f) do kalkulacji wydatków przyjęto prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,0%,

g) w wydatkach inwestycyjnych zabezpieczono środki przede wszystkim na realizację zadań już rozpoczętych.

Podstawowe wskaźniki przyjęte przy konstruowaniu budżetu to:

a) wielkość długu do dochodów budżetu – 50,23%,

b) łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek oraz potencjalnymi spłatami kwot



wynikająca z udzielonych poręczeń oraz gwarancji – 7,97%.

## II. Sytuacja finansowa Miasta w 2010 roku

Dochody na 2010 rok ustalono w wysokości 25 370 615,40 zł, natomiast wydatki w wysokości 32 854 126,74 zł. Deficyt budżetowy ustalono w wysokości 7 483 511,34 zł. Poniższa tabela przedstawia wielkości i wskaźniki charakteryzujące sytuację finansową Miasta na 2010 rok.

Tabela nr 1 – Podstawowe wielkości charakteryzujące sytuację finansową Miasta.

	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie 2009r.	Wskaźnik struktury w %	Budżet na 2010r.	Wskaźnik struktury	Wskaźnik dynamiki
					%	%
I.	Dochody ogółem	24 198 526,59	100,0	25 370 615,40	100,0	104,8
1.	Dochody własne	14 397 230,00	59,5	13 683 840,00	53,9	95,1
2.	Subwencje	4 893 290,00	20,2	5 032 278,00	19,9	102,8
3.	Dotacje celowe	4 897 636,59	20,3	3 860 908,00	15,2	78,8
4.	Środki pozyskane z innych źródeł	10 370,00		2 793 589,40	11,0	
II.	Wydatki ogółem	25 974 033,59	100,0	32 854 126,74	100,0	126,5
1.	Wydatki bieżące	20 244 105,59	77,9	21 240 198,86	64,7	104,9
2.	Wydatki majątkowe	5 729 928,00	22,1	11 613 927,88	35,3	202,7
III.	Wynik budżetu danego roku deficyt (-), nadwyżka (+)	-1 775 507,00		-7 483 511,30		421,5
IV.	Finansowanie	2 359 518,34		7 483 511,34		317,2
V.	Przychody	3 675 768,34	100,0	8 564 011,34	100,0	233,0
1.	Przychody z kredytów	3 150 000,00	85,7	7 900 000,00	92,3	250,8
2.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu U.E.					
3.	Przychody z prywatyzacji majątku j.s.t.	80 000,00	2,2	80 000,00	0,9	100,0
4.	Przychody z innych źródeł (wolne środki)	455 768,34	12,1	584 011,34	6,8	131,0
VI.	Rozchody	1 316 250,00	100,0	1 080 500,00	100,0	82,1

	Splata zaciągniętych kredytów i pożyczek	1 316 250,00	100,0	1 080 500,00	100,0	82,1
VII.	Stan zadłużenia Miasta na koniec roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	5 926 573,19		12 746 073,19		215,06
VIII.	Kwota długu publicznego na koniec roku	5 926 573,19		12 746 073,19		215,06
IX.	Wskaźnik kwoty długu publicznego liczony do dochodów	24,49		50,23		205,10
X.	Wskaźnik łącznej kwoty przypadających do spłaty kredytów i pożyczek, odsetek oraz potencjalnych kwot udzielonych poręczeń i gwarancji w stosunku do dochodów	8,61		7,97		92,56

Zaplanowane dochody budżetowe na 2010 rok stanowią 104,8% przewidywanych wpływów roku 2009, tj. kwotę 25 370 615,40 zł.

W projektowanych dochodach ogółem dochody własne stanowią 53,9%, subwencja 19,9%, dotacje celowe 15,2%, a środki pozyskane z zewnątrz 11,0%.

Dochody własne zaplanowano na 2010 rok w wysokości 13 683 840 zł, co stanowi 95,1% dochodów własnych 2009 roku. Poziom dochodów własnych kształtuje się w następujący sposób. Przyjęto wzrost wpływów z podatków i opłat o 0,8%. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych będą niższe o 6,1%. Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia komunalnego przyjęto do budżetu na 2010 rok o 57,8% niższe w porównaniu z rokiem 2009, tj. na poziomie 42,5% przewidywanego wykonania roku 2009.

Wpływy z subwencji ogólnej w 2010 roku zajmują drugie miejsce pod względem ich udziału w dochodach budżetu i stanowią 19,9% planowanych wpływów z dochodów ogółem. Jest to część oświatowa subwencji ogólnej. Subwencja na 2010 rok wynosi 5 032 278 zł i jest wyższa o 2,8% w porównaniu do roku 2009.

Dotacje celowe stanowią 15,2% w dochodach budżetu ogółem. Do budżetu na 2010 rok ujęto je w wysokości 3 860 908 zł, tj. na poziomie 78,3% przyznanych dotacji na 2009 rok.

Środki pozyskane z zewnątrz do budżetu na 2010 rok przyjęto w kwocie 2 793 589,40 zł, tj. znacznie powyżej wykonania w roku 2009. W dochodach budżetu stanowią one 11,0%, natomiast w roku 2009 ich udział wynosił 0,04%.

Wydatki budżetowe na 2010 rok zaplanowano w wysokości 32 854 126,74 zł, tj. o 26,5% wyższe niż przewidywane wykonanie roku 2009.

Wydatki bieżące roku 2010 stanowią 64,7% wydatków budżetowych ogółem. Zaplanowano je na poziomie 104,9% przewidywanego wykonania tych wydatków w roku 2009. Wzrost wydatków bieżących spowodowany jest między innymi zaplanowaniem:

- 1) wyższych środków na wynagrodzenia i pochodne
- 2) dotacji dla jednostek organizacyjnych Miasta oraz jednostek nie należących do sektora finansów publicznych
- 3) wyższych kosztów obsługi długu publicznego, w tym odsetki od kredytów oraz wydatków na wypłatę potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji.

**Wydatki majątkowe** na 2010 rok zaplanowano w kwocie 11 613 927,88 zł, tj. o 102,7% powyżej przewidywanego wykonania tych wydatków w roku 2009. Stanowią 35,3% wydatków budżetu ogółem.

Wzrost wydatków majątkowych na 2010 rok spowodowany jest między innymi zaplanowaniem:

1. Wyższych środków na budowę dróg i chodników,
2. Przeznaczeniem środków na realizację zadań z udziałem środków z zewnątrz, w tym pochodzących ze środków Unii Europejskiej.

Zaplanowanie na 2010 rok wydatków w wysokości 32 854 126,74 zł przy dochodach 25 370 615,40 zł spowodowało powstanie deficytu budżetowego w wysokości 7 483 511,34 zł. Źródłem pokrycia tego deficytu będzie planowany do zaciągnięcia kredyt.

Prognozuje się, że na koniec 2010 roku dług publiczny wyniesie 12 746 073,19 zł i będzie równy zadłużeniu Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. W stosunku do planowanych dochodów stanowić będzie 50,23%.

Drugi wskaźnik charakteryzujący sytuację finansową Miasta, to łączna kwota przypadająca do spłaty kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji. W projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano:

- przypadające do spłaty raty kredytów – 1.080.500 zł,
- koszty obsługi długu ( odsetki od kredytów) w wysokości – 822.400 zł,
- potencjalne spłaty udzielonych poręczeń (poręczenie kredytu dla LTBS) – 60.262 zł.

Łączna kwota ww. wielkości wynosi 2 023 162 zł, co stanowi 7,97% ogółu dochodów budżetu.

#### **Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek.**

Przewidywany stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów na koniec 2009 roku wyniesie 5 926 573,19 zł. W projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano kredyt w kwocie 7.900.000 zł na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W roku 2010 zaplanowano również spłaty kredytów w wysokości 1 080 500 zł dla następujących banków:

- BGK Oddział w Olsztynie – 160 000 zł,
- PKO BP SA Regionalny Oddział Korporacyjny w Olsztynie Centrum Korporacyjne w Elblągu – 620 500 zł,
- Bank Spółdzielczy w Lubawie – 300 000 zł.

W związku z powyższym stan zadłużenia Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2010 roku wyniesie 12 746 073,19 zł.

### **Przychody z prywatyzacji majątku gminy**

W budżecie na 2010 rok zaplanowano przychody z prywatyzacji w kwocie 80 000 zł. Jest to ostatnia należna rata z tytułu sprzedaży udziałów LSK płatna do 30 listopada 2010 roku na podstawie umowy zawartej w dniu 21 grudnia 2000 roku.

## **III. Dochody Budżetu Miasta**

Uwzględniając założenia przedłożone na wstępie objaśnień dochody budżetu Miasta na 2010 rok zaplanowano w wysokości 25 370 615,40 zł, tj. na poziomie 104,8% przewidywanego wykonania roku 2009. Strukturę dochodów Miasta w roku 2010 w/g źródeł ich powstania w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2009 roku przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2. Dochody budżetu miasta Lubawy na 2010 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2009r.	Projekt budżetu na 2010 rok	Wskaźnik dynamiki w % (4:3)	Wskaźnik struktury w %	
					2009 r.	2010 r.
	Dochody ogółem	24 198 526,59	25 370 615,40	104,8	100	100
I.	Dochody własne	14 397 230,00	13 683 840,00	95,1	59,5	53,9
1.	Udziały we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych	5 045 161,00	4 735 461,00	93,9	20,84	18,7

2.	Wpływy z podatków	7 312 596,00	7 352 413,00	100,5	30,21	29,0
3.	Wpływy z opłat	425 685,00	444 028,00	104,3	1,8	1,7
4.	Dochody z majątku gminy, w tym:	1.369.478,30	943.285,00	68,9	5,7	3,7
	a) bieżące	540.244,00	590.515,00	109,3	2,3	2,3
	b) majątkowe	829.234,30	352.770,00	42,5	3,4	1,4
5.	Wpływy jednostek organizacyjnych Miasta	171 944,26	134 020,00	77,9	0,7	0,5
6.	Pozostałe	72 405,44	74 633,00	103,1	0,3	0,3
II.	Subwencje ogólne	4 893 290,00	5 032 278,00	102,8	20,2	19,9
1.	Część oświatowa	4 893 290,00	5 032 278,00	102,8	20,2	19,9
III.	Dotacje celowe	4 897 636,59	3 860 908,00	78,3	20,3	15,2
1.	Z budżetu państwa na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej	3 402 713,59	3 424 943,00	100,7	14,1	13,5
2.	Na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z administracją rządową	2 000	-	-	-	-
3.	Dotacje z budżetu państwa na zadania własne bieżące i inwestycyjne	963 612,00	399 765,00	41,5	4,0	1,6
4.	Dotacje od jednostek samorządu terytorialnego otrzymane na realizację zadań na podstawie porozumień (umów)	369 200,00	36 200,00	9,8	1,5	0,1
5.	Dotacje rozwojowe	160 111,00	-	-	0,7	-
IV.	Środki pozyskane z innych źródeł na dofinansowanie własnych inwestycji	10 370,00	2 793 589,40	-	-	11,0

Jak wynika z powyższej tabeli największy udział w dochodach ogółem stanowią dochody własne – 53,9%, a następnie subwencje – 19,9% i dotacje 15,2%. W porównaniu do roku 2009 udział dochodów własnych w dochodach ogółem zmalał o 5,6%, subwencja wzrosła o 0,3%, natomiast dotacje o 5,1%.

## 1. Dochody własne

Na 2010 rok przewiduje się osiągnąć dochody własne w wysokości 13.683.840 zł, tj. o 4,9% niższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2009. Spadek dochodów własnych wynika z tego, iż na 2010 rok zaplanowano dochody z majątku gminy tylko na poziomie 68,9% w porównaniu do przewidywanego wykonania roku 2009. Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 93,9% przewidywanego wykonania roku 2009. Podatek rolny wpłynie do budżetu w 2010 roku o 44% poniżej planowanych wpływów 2009 roku. Główne źródła dochodów własnych przedstawiono w poniższej tabeli.

Tabela nr 3 Główne źródła dochodów własnych.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie w 2009r.	Projekt budżetu na 2010r.	wskaźnik dynamiki w % (4 :3)	Wskaźnik struktury w %	
					2009r.	2010r.
	Dochody własne ogółem	14 397 230,00	13 683 840,00	95,1	100,0	100,0
I.	Wpływy z podatków	7 312 596,00	7 352 413,00	100,5	50,8	53,7
1.	Podatek od nieruchomości	6 468 390,00	6 546 106,00	101,2	44,9	47,8
2.	Podatek od środków transportowych	378 248,00	381 859,00	101,0	2,6	2,8
3.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	266 200,00	292 000,00	109,7	1,9	2,1
4.	Podatek rolny	154 300,00	86 388,00	56	1,1	0,7
5.	Podatek leśny	58,00	60,00	103,4	-	-
6.	Podatek od spadków i darowizn	30 000,00	30 000,00	100	0,2	0,2
7.	Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	15 400,00	16 000,00	103,9	0,1	0,1
II.	Wpływy z opłat	425 685,00	444 028,00	104,3	3,0	3,2
1.	Opłata targowa	67 400,00	67 400,00	100	0,5	0,5
2.	Opłata skarbową	7 500,00	8 000,00	106,7	0,1	0,1

3	Opłata za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu	196 500,00	196 500,00	100	1,4	1,4
4	Opłata za zajęcie pasa drogowego	135 000,00	140 000,00	103,7	0,9	1,0
5	Opłata za świadczone usługi cementarne	14 400,00	18 128,00	125,9	0,1	0,1
6	Pozostałe opłaty – w tym opłata adiacencka wycena renty planistycznej	4 885,00	14 000,00	286,6	-	0,1
III.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	5 045 161,00	4 735 461,00	93,9	35,0	34,6
1.	Podatek dochodowy od osób fizycznych	4 515 161,00	4 200 161,00	93	31,4	30,7
2.	Podatek dochodowy od osób prawnych	530 000,00	535 300,00	101	3,6	3,9
IV.	Dochody z majątku gminy	1 369 478,30	943 285,00	68,9	9,5	6,9
1.	Wpływy za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste	45 125,00	44 789,00	99,3	0,3	0,3
2.	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	490 819,00	541 726,00	110,4	3,4	4,0
3.	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości (sprzedaż mienia)	823 300,00	347 680,00	42,2	5,7	2,5
4.	Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania w prawo własności	5 934,30	5 090,00	85,8	0,1	0,1
5.	Pozostałe dochody	4 300,00	4 000,00	93,0	-	-
V.	Dochody uzyskane przez jednostki budżetowe	171 944,26	134 020,00	77,9	1,2	1,0
1.	Dochody uzyskane przez Szkołę Podstawową	8 572,00	8 520,00	99,4	-	0,1
2.	Dochody uzyskane przez Gimnazjum	51 952,82	19 900,00	38,3	0,4	0,1

3.	Dochody uzyskane przez MOPS	111 419,44	105 600,00	94,8	0,8	0,8
VI	Pozostałe dochody własne	72 405,44	74 633,00	103,1	0,5	0,6

### Główne źródła dochodów własnych w/g kolejności to:

- wpływy z podatków – 53,7% ogółu dochodów własnych – 7.352.413 zł,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych – 34,6% ogółu dochodów własnych – 4.735.461 zł,
- dochody z majątku gminy – 6,9% ogółu dochodów własnych – 943.285 zł,
- wpływy z opłat – 3,2% ogółu dochodów własnych – 444.028 zł,
- dochody uzyskane przez jednostki budżetowe Miasta – 1,0% ogółu dochodów własnych – 134.020 zł,
- pozostałe wpływy – 0,6% ogółu dochodów własnych – 74.633 zł.

### Wpływy z podatków – 7.352.413 zł

Wpływy z podatków stanowią 53,7% dochodów własnych ogółem. W dochodach całego budżetu ich udział wynosi 29,0%. Wpływy z podatków zaplanowano na poziomie 100,5% przewidywanych wpływów z roku 2009. Główne źródło wpływów z podatków stanowi:

1. Podatek od nieruchomości osób fizycznych i prawnych. Na rok 2010 przewiduje się wpływy w wysokości 6.546.106 zł, tj. o 1,2% wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2008. Wpływy z tego podatku obliczono, uwzględniając wymiar podatku przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących w 2009 roku zwiększonych o dodatkowe wpływy z nowo oddanych obiektów podlegających opodatkowaniu oraz pomniejszone o ulgi wynikające z podjętej uchwały.
2. Podatek od środków transportowych zaplanowano na kwotę 381.859 zł, tj. 101,0% przewidywanego wykonania roku 2009. Do naliczenia podatku brano pod uwagę zarejestrowane pojazdy oraz stawki podatkowe uchwalone na 2009 rok.
3. Podatek rolny – wpływy z tego podatku przewiduje się w wysokości 86.388 zł, tj. na poziomie 56,0% przewidywanego wykonania roku 2009. Do obliczenia tego podatku przyjęto obszar gospodarstw (os. prawne 40,23 ha, os. fizyczne 1.090,41 ha) oraz cenę 1dt żyta stanowiącą podstawę ustalenia tego podatku. Wyliczony podatek został pomniejszony o należne ulgi. Średnia cena skupu żyta przyjęta do naliczenia podatku rolnego na 2010 rok jest niższa w porównaniu z ceną przyjętą do naliczenia podatku w roku 2009 o 61,1% stąd niższe wpływy planowane do budżetu na 2010 rok.
4. Podatek od czynności cywilnoprawnych - zaplanowano w łącznej kwocie 292.000 zł, tj. na poziomie 109,7% przewidywanego wykonania roku 2009. Na wysokość wpływów tego podatku



miasto nie ma bezpośredniego wpływu.

5. Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacony w formie kwoty podatkowej planuje się w wysokości 16.000 zł, tj. na poziomie 103,9% przewidywanych wpływów roku 2009. Poziom ustalenia podatku na 2010 rok wynika z analizy wpływów poprzednich lat.
6. Podatek od spadków i darowizn zaplanowano w kwocie 30.000zł, tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2009.
7. Podatek leśny zaplanowano w kwocie 60 zł, tj na poziomie 103,4% wykonania roku 2009. Do obliczenia podatku przyjęto obszar 1,99 ha oraz cenę 1 m<sup>3</sup> drewna.

### **Udziały we wpływach z podatku dochodowego – 4.735.461 zł**

Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowią 34,6% dochodów własnych. W stosunku do dochodów ogółem ich udział wynosi 18,7%.

Przewidywane wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3 – 4820 – 19/2009, w którym ustalono kwotę podatku dla Miasta na rok 2010 w wysokości 4 200 161 zł. Jest ona niższa w stosunku do roku 2009 o 7,0%. W 2010 roku udział Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 36,94% (w roku 2009 – 36,72%).

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto do projektu budżetu na rok 2010 w wysokości 535,300 zł, tj. o 1,0% wyższe w stosunku do przewidywanego wykonania 2009 roku. Plan skalkulowano w oparciu o analizę dotychczasowych wpływów.

### **Dochody z majątku Gminy**

Dochody z majątku Gminy stanowią 6,9% dochodów własnych. Zaplanowane zostały na ogólną kwotę 943.285 zł, tj. na poziomie 68,9% przewidywanego wykonania roku 2009. Składają się na nie:

- 1) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 44.789 zł, w tym:
  - z gruntów pod mieszkaniem w budynkach wielorodzinnych – 6.840 zł,
  - z gruntów pod garażami – 3.867 zł,
  - od przedsiębiorstw – 17.773 zł,
  - od Spółdzielni Mieszkaniowej – 264 zł,
  - od osób fizycznych – 16.045 zł.

Wpływy zaplanowano na poziomie 99,3% przewidywanego wykonania roku 2009.

- 2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 541.726 zł, z tego:
  - dzierżawa gruntów rolnych – 11.723 zł,
  - dzierżawa gruntów handlowych – 67.319 zł,
  - czynsz z lokali mieszkalnych – 294.962 zł,

– czynsz z lokali użytkowych – 167.722 zł.

–

Wpływy zaplanowano o 10,4% wyższe od przewidywanego wykonania roku 2009.

3) Dochody z tytułu odpłatnego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności - 5.090 zł. Projekt zakłada wpływy z rat za wykonane przekształcenia w latach ubiegłych.

4) Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości – 347.680 zł, w tym:

- sprzedaż działek w dzielnicy mieszkaniowej „Nad Jesionką” - 303.500 zł,
- sprzedaż lokali mieszkalnych na rzecz najemców - 25.000 zł,
- wpływy z rat z tytułu sprzedaży lokali – 19 180 zł.

Dochody te zaplanowano na poziomie 42,2% wpływów roku 2009. W dochodach własnych ich udział wynosi 2,5%.

e) Odsetki od nieterminowych wpłat oraz z tytułu sprzedaży ratalnej mienia komunalnego zaplanowano w łącznej kwocie 4.000 zł, tj. o 7 % poniżej przewidywanego wykonania roku 2009. Niższe wpływy planuje się ze względu na spadek wpływów z tytułu odsetek od sprzedaży ratalnej mienia.

### **Wpływy z opłat**

Na 2009 rok zaplanowano w budżecie wpływy z opłat w łącznej kwocie 444.028 zł, tj. o 4,3% wyższe od przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią one 3,2% dochodów własnych. Głównie źródło wpływów z opłat to wpływy z:

- opłaty targowej - 67 400 zł,
- opłaty skarbowej – 8 000 zł,
- opłaty za wydane zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 196 500 zł,
- opłaty za świadczone usługi cmentarne – 18 128 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego i opłaty parkingowe – 140 000 zł,
- pozostałe opłaty (opłata renty planistycznej, opłaty adiacenckie) – 14.000 zł.

### **Dochody uzyskiwane przez jednostki budżetowe**

Zakłada się, że w 2010 roku dochody uzyskane przez jednostki organizacyjne wpłyną do budżetu w wysokości 134.020 zł, tj. na poziomie 77,9% przewidywanego wykonania roku 2009. Dochody te stanowią 1,0% ogółu planowanych dochodów własnych:

- a) dochody planowane do pozyskania uzyskane przez Szkołę Podstawową – 8.520 zł, z tego:
- dochody z najmu – 6 000 zł,
  - odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 2.500 zł,
  - pozostałe dochody – 20 zł.

Zaplanowano je na poziomie 99,4% przewidywanego wykonania roku 2009.

b) wpływy z Gimnazjum – 19 900 zł, z tego:

- dochody z najmu – 11 700 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 1 000 zł,
- wpływy z różnych dochodów – 7 200 zł.

Zaplanowano je na poziomie 38,3% przewidywanego wykonania roku 2009. Spadek planowanych dochodów dotyczy wpływów z najmu.

c) wpływy z Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej – 105.600 zł, z tego:

- wpływy za świadczone usługi opiekuńcze – 68 000 zł,
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 4 500 zł,
- wpływy z funduszu alimentacyjnego oraz zaliczki alimentacyjnej – 27.300 zł,
- pozostałe dochody – 5 800 zł, z tego: wpływy z tytułu organizacji prac społecznie użytecznych – 2 800 zł.

Dochody zaplanowano na poziomie 94,8% przewidywanego wykonania roku 2009.

## **2. Pozostałe dochody**

Pozostałe dochody zaplanowano w kwocie 74.633 zł, tj. na poziomie 103,1% przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią 0,6% dochodów własnych budżetu. Składają się na następujące wpływy:

- a) odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym – 42.000 zł,
- b) odsetki od nieterminowych wpłat należności – 11.600 zł,
- c) dochody gminy związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 1 603 zł,
- d) wpływy z szaletu – 3.430 zł,
- e) pozostałe dochody – 16.000 zł.

## **3. Subwencje**

Ze wstępnych ustaleń Ministerstwa Finansów wynika, że na 2010 rok przyznana subwencja ogólna będzie wynosiła 5.032.278 zł i będzie wyższa w porównaniu do roku 2009 o 2,8%, tj. o kwotę 139.028 zł. Dochody te stanowią 19,9% planowanych dochodów budżetu ogółem. Przyznana subwencja stanowi część oświatową subwencji ogólnej. Wg informacji Ministerstwa Finansów w skalkulowanej wielkości subwencji uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne. Podstawą naliczenia subwencji były dane statystyczne w/g sprawozdania EN – 3 o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2008 roku (rok szkolny 2008/2009) oraz dane statystyczne GUS o liczbie uczniów w roku szkolnym 2009/2010. Zwiększenie w stosunku do roku 2009 planowanej na 2010 rok kwoty subwencji oświatowej związane jest ze skutkami podwyżki wynagrodzeń z roku 2009 przechodzącymi na 2010 rok oraz planowaną podwyżkę

wynagrodzeń dla nauczycieli o 7% od września 2010 roku, a także ze skutkami zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli. Informacja o ostatecznej kwocie przekazana zostanie w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2010.

#### 4. Dotacje

W projekcie budżetu na 2010 rok zaplanowano dotacje celowe w łącznej wysokości 3.860.908 zł. Dotacje celowe stanowią 15,2% prognozowanych dochodów ogółem i są niższe od dotacji z roku 2009 o 21,7% . Ustalone wstępnie kwoty dotacji celowych na 2010 rok:

1) z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - 3.424.943 zł stanowią 13,5 % planowanych dochodów ogółem. Wstępna kwota dotacji na 2010 rok została ustalona na poziomie 100,7% w stosunku do roku 2009. Dotacje na zadania zlecone przyznano na:

- bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy – 336 000 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne – 2.999.775 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 3.091 zł,
- częściowe pokrycie wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej prowadzonych przez Urząd Miasta – 84.354 zł,
- prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców – 1 559 zł,
- koszty wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni – 164 zł

2) z budżetu państwa na realizację zadań własnych - 399.765 zł, w tym:

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 11.664 zł,
- na wypłatę zasiłków stałych – 63.053 zł,
- na zasiłki okresowe – 191.451 zł,
- na bieżące funkcjonowanie MOPS – 133.597 zł

Przyznana kwota dotacji dotyczy finansowania zadań bieżących. Przyznano ją na poziomie 41,5% kwoty roku 2009. Stanowi 1,6% w stosunku do dochodów budżetu ogółem.

3) na realizację zadań wspólnych realizowanych w drodze porozumień i umów z jednostkami samorządu terytorialnego – 36.200 zł. Jest to dotacja z Powiatu Iławskiego na bieżące utrzymanie dróg powiatowych. Do budżetu na 2010 rok została przyjęta na poziomie 100% dotacji z roku 2009. W dochodach budżetu ogółem jej udział wynosi 0,1%.

W roku 2009 wpływy z dotacji na realizację zadań wspólnych realizowanych na podstawie umów były wyższe o 333.000 zł. Była to dotacja inwestycyjna na dofinansowanie boiska wielofunkcyjnego w ramach programu ORLIK.

Dotacje celowe są wielkościami wstępnymi. Po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2010 rok, jak i uchwał rad jednostek samorządu terytorialnego, ich wielkości zostaną urealnione.

## 5. Środki pozyskane z innych źródeł

Na rok 2010 zostały zaplanowane w kwocie 2.793.589,40 zł. stanowią 11,0% prognozowanych dochodów budżetu na 2010 rok. Są to środki planowane do pozyskania z funduszy unijnych na realizację zadań inwestycyjnych:

- szkolne centrum E-learningowe w Szkole Podstawowej – 273.589,40 zł,
- Rewitalizacja centrum Starego Rynku Miasta – etap I – 2.520.000 zł.

## IV. Wydatki budżetu Miasta

W projekcie budżetu Miasta na 2010 rok planuje się wydatki ogółem w wysokości 32.854.126,74 zł, tj. na poziomie 126,5% przewidywanego wykonania roku 2009. Zaplanowane w budżecie wydatki skalkulowano na podstawie wykonania ich w 2009 roku, stosując jednocześnie prognozowane wskaźniki wzrostu oraz przyjmując do realizacji nowe zadania.

Z ogółu zaplanowanych wydatków przypada na:

1. Wydatki bieżące – 21.240.198,86 zł, co stanowi 64,7% ogółu wydatków, z tego:
  - a) wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń – 9.027.238,86 zł,
  - b) dotacje z budżetu – 2.950.506,00 zł, w tym:
    - dla zakładów budżetowych (Przedszkole, OSiR) – 1 596 206 zł,
    - dla samorządowych instytucji kultury (MOK, Biblioteka) – 903.220 zł,
    - dla ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Lubawie – 100.000 zł,
    - na zadania własne gminy zlecone do realizacji podmiotu należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych – 280.000 zł,
    - na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) z j.s.t. - 71.080 zł,
  - c) wydatki na obsługę długu (odsetki od kredytów) – 942.662 zł, z tego:
    - odsetki od kredytów i pożyczek – 882.400 zł,
    - wydatki na wypłatę potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji – 60.262 zł,
  - d) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.713.824 zł,
  - e) pozostałe wydatki bieżące związane z realizacją zadań – 4.605.968 zł, z tego wydatki na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień ( umów ) z j.s.t.- 48.800 zł.
2. Wydatki majątkowe – 11.613.927,88 zł, które stanowią 35,3 % wydatków ogółem. Wydatki te zaplanowane zostały na poziomie 202,7% przewidywanego wykonania roku 2009. Z wydatków majątkowych przeznaczono na:
  - a) wydatki inwestycyjne jednoroczne – 230.000 zł, z tego:

- zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych – 50.000 zł,
- zadania inwestycyjne – 180.000 zł,
- b) wydatki na zadania realizowane w ramach wieloletnich programów inwestycyjnych – 11.299.102,88 zł,
- c) pozostałe wydatki majątkowe – 84.825 zł - jest to wpłata do EZG „Działdowszczyzna” na realizację zadania inwestycyjnego „ Budowa SPO wraz z sortownią w Działdowie”.

Zaplanowane wydatki majątkowe w rozbiciu na poszczególne zadania przedstawiają załączniki nr 3, nr 3a, 3b i nr 4.

Dalsza część zawiera wydatki zaplanowane na 2010 rok (bieżące i majątkowe) według działów klasyfikacji budżetowej. Ogółem wydatki w tym zakresie przedstawia załącznik nr 2.

### **Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo**

Kwota 1.730 zł zaplanowana na 2010 rok przeznaczona zostanie na wpłatę środków na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego. Zaplanowano na poziomie 54,1% przewidywanego wykonania roku 2009. Niższe wydatki wynikają ze zmniejszonych wpływów z podatku rolnego na 2010 rok.

### **Dział 600 – Transport i Łączność**

W dziale tym wydatki zaplanowano na poziomie 249,1% przewidywanego wykonania roku 2009. Wskaźnik planowanej kwoty wydatków na 2010 rok wynika ze wzrostu zaangażowania kwot wydatków na inwestycjach drogowych (drogi miejskie). Stanowią 33,5% ogółu wydatków budżetu miasta planowanych na 2010.

Łączna kwota planowanych wydatków – 10.994.200 zł, z kwoty tej przypada na:

- wydatki bieżące – 488.200 zł,
- wydatki majątkowe – 10.506.000 zł.

W ramach wydatków bieżących będą realizowane następujące zadania:

1. bieżące naprawy dróg powiatowych przyjętych w zarząd – 36.200 zł - wydatki dotyczą wykonania remontów ulic i chodników oraz oznakowania pionowego i poziomego ulic. Planowana dotacja z Powiatu Ławskiego na to zadanie – 36.200 zł,
2. bieżące naprawy miejskich dróg i chodników – 452.000 zł, w tym:
  - wykonanie oznakowań ulic pionowe i poziome – 70 000 zł,
  - bieżące remonty nawierzchni dróg miejskich – 270 000 zł,
3. wydatki na wynagrodzenie inkasenta opłat za parkowanie – 112.000 zł.

Wydatki majątkowe na drogi w 2010 rok – 10.506.000 zł. W ramach tej kwoty zostaną poniesione wydatki na:

- przebudowę skrzyżowania drogi krajowej Nr 15 z drogami miejskimi ul. Borek – Grunwaldzką w Lubawie – 246.000 zł,
- modernizację ul. Asta – 3.500.000 zł,
- rewitalizację centrum Starego Rynku etap II– 1.700.000 zł, etap I – 3.600.000 zł
- przebudowę dróg miejskich osiedla mieszkaniowego „stara Gdańska” - 1.000.000 zł,
- budowę ciągów pieszych na osiedlu Królewskim – 180.000 zł,
- budowę ulicy Lipowej – 100.000 zł
- budowę chodnika w ulicy Prusa – 180.000 zł.

### **Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa**

Kwota planowana stanowi 106,1% przewidywanego wykonania roku 2009. Wydatki tego działu stanowią 1,8% ogółu wydatków budżetu.

Na zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej przeznaczono – 590.471 zł, z tego:

- wydatki bieżące – 510.471 zł,
- wydatki majątkowe – 80.000 zł.

Wydatki bieżące to wydatki związane z gospodarką nieruchomościami, w tym:

1. opłaty obciążające gminę jako właściciela lokali komunalnych (zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnej dotyczącej części gminnej we wspólnotach mieszkaniowych, opłaty za usługi, c.o., wodę, energię elektryczną w budynkach komunalnych, odprowadzanie ścieków, wywóz nieczystości oraz remonty obciążające gminę) - 485.471 zł.

Z kwoty tej na remonty zabezpieczono 120.000 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie remontu dachu budynku przy ul. 19 stycznia AB – 60.000 zł oraz na remonty bieżące budynków komunalnych – 60.000 zł,

2. wydatki związane z opracowaniem wycen i opinii szacunkowych – 15 000 zł,
3. kwota zabezpieczająca wydatki na wypłatę odszkodowań dla właścicieli za nie dostarczenie lokalu socjalnego – 10 000 zł.

Wydatki majątkowe w 2010 roku – 80 000 zł, z tego:

1. budowa budynku komunalnego przy ul. Przemysłowej - 30 000 zł,
2. wykup gruntów związanych z przyjęciem Planu Zagospodarowania Przestrzennego Miasta Lubawy - 50 000 zł.

### **Dział 710 – Działalność usługowa**

Planowane wydatki w tym dziale zaprojektowano na poziomie 189,7% przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią 0,9% ogółu wydatków budżetu na 2010 rok.

Wydatki w tym dziale zaplanowano w kwocie 283.161,86 zł. Są to wydatki bieżące przeznaczone na:

1. pokrycie kosztów zmian w planie zagospodarowania przestrzennego Miasta – 70.000 zł,
2. opracowania geodezyjne i prace geodezyjno kartograficzne związane z wydzielaniem i podziałem działek – 20 000 zł,
3. bieżące utrzymanie cmentarza komunalnego oraz miejsc pamięci – 24.208 zł,
4. remonty w domu przedpogrzebowym na cmentarzu - 20 000 zł,
5. dotacje dla Gminy Ostróda i Ława na schronisko dla zwierząt – 12.600 zł,
6. konserwacje zegara miejskiego – 4.000 zł,
7. wynagrodzenie leśnika wraz z pochodnymi – 2.353,86 zł,
8. dekoracje świąteczne Miasta – 35 000 zł,
9. urządzenie placów zabaw – 90.000 zł,
10. pozostałe wydatki, w tym usługi weterynaryjne, łapanie i transport psów do schroniska – 5.000 zł.

### **Dział 750 - Administracja publiczna**

W dziale tym zaplanowane na 2010 rok wydatki na funkcjonowanie administracji publicznej łącznie ze środkami z dotacji na zadania zlecone wynoszą 3.076.094 zł i stanowią 9,4% wydatków budżetu ogółem. Zaplanowano je na poziomie 115,5% przewidywanego wykonania roku 2009.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- zadania zlecone – 84.354 zł,
- zadania własne – 2.991.740 zł.

W ogólnej kwocie wydatków wydatki bieżące stanowią 100,0% planowanych wydatków na 2010 rok

Wydatki bieżące w wysokości 3.076.094 zł, to wydatki związane z:

1. utrzymaniem Rady Miasta - 102.800 zł, z tego:
  - wypłata diet za udział w sesjach i posiedzeniach komisji – 94.800 zł,
  - koszty delegacji, szkoleń i materiałów biurowych – 8.000 zł,
2. wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu miasta (łącznie z osobami realizującymi zadania zlecone) – 2.708.986 zł, z tego:
  - a) wydatki na rzecz osób fizycznych – 7.200 zł, w tym:
    - zakup odzieży ochronnej, środków czystości i herbaty – 5.200 zł,
    - wynagrodzenia dla osób wyznaczonych w sprawach o zastępstwo – 2.000 zł,
  - b) wynagrodzenia (w/g aktualnych stawek zwiększone o podwyżki 2,1%, nagrody jubileuszowe dla 2 osób oraz odprawy emerytalne dla 4 osób oraz umowy zlecenia wraz z pochodnymi) – 2.302.471 zł,
  - c) wpłaty na PFRON – 17.000 zł
  - d) zakup wyposażenia i materiałów – 73.200 zł, w tym: zakup wyposażenia – 12.000 zł, materiałów kancelaryjnych – 8.000 zł, druków – 8.000 zł, środków czystości – 2.700 zł,



- prenumerata czasopism i druków urzędowych – 26.000 zł, materiały do napraw i remontów – 10.000 zł, woda źródłana – 2.000 zł, zakup publikacji – 4.500 zł,
- e) zakup energii – 85.000 zł, w tym:
- energia elektryczna – 31.800 zł,
  - energia cieplna – 47.000 zł,
  - woda – 6.200 zł
- f) usługi remontowe - 5.000 zł,
- g) badania lekarskie pracowników – 1.740 zł,
- h) pozostałe usługi – 83.170 zł, w tym: umowa ROMAD – 3.600 zł, ZETO – 26.800 zł, konserwacja systemu alarmowego – 2.600 zł, umowa monitoringu wizyjnego – 1.200 zł, usługi pocztowe – 34.000 zł, konserwacja centrali – 2.600 zł, pozostałe usługi (wywóz nieczystości, opłata radiofoniczna, usługi pralnicze, przegląd kasy, oprawa Dz.U. i M.P. ) - 12.370 zł,
- i) opłaty za usługi internetowe (abonament LEX) - 8.500 zł,
- j) opłaty telefoniczne – 36.000 zł, w tym:
- telefonia stacjonarna – 24.000 zł,
  - telefonia komórkowa – 12.000 zł,
- k) podróże służbowe (delegacje i ryczałty miesięczne) – 37.500 zł,
- l) opłaty i składki – 11.000 zł, w tym:
- ) polisa PZU – 6.000 zł,
  - ) opłaty komornicze i sądowe – 5.000 zł,
- ł) odpis na ZFŚS – 37.625 zł,
- m) szkolenia – 20.000 zł,
- n) zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i ksero – 5.500 zł
- o) zakup akcesoriów komputerowych, licencji i programów – 32.000 zł.

3. Wydatki związane z promocją Miasta – 80.000 zł, w tym:

- zakup wydawnictw, promocja w prasie, zakup drobnych gadżetów – 20.000 zł,
- wsparcie promocyjne imprez – 10.000 zł,
- miasta partnerskie – 40.000 zł
- składka do Lokalnej Organizacji Turystycznej Pojezierza Iławskiego i Dorzecza Drwęcy – 5.000 zł,
- zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero – 5.000 zł.

4. Pozostałe wydatki 184.308 zł, z tego:

- wynagrodzenia z tytułu prowizji dla Spółdzielni Rolniczo – Handlowej Rolnik za inkaso opłaty targowej – 53.920 zł (80% zainkasowanej kwoty),
- składki na rzecz związków, do których należy Miasto-13.388 zł, z tego: ( Związek Miast – 2.022 zł, EZG „Działdowszczyzna” - 11.366 zł ),

- koszty pokrycia różnicy w podatku VAT – 110.000 zł,
- ogłoszenia prasowe, zakupy – 7.000 zł.

### **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

W dziale tym na wydatki przyjęto kwotę z dotacji na zadania zlecone przez administrację rządową. Przyjęta na 2010 rok kwota 1 559 zł stanowi wydatki bieżące i jest przeznaczona na prowadzenie i aktualizację rejestrów wyborców (wynagrodzenia i pochodne).

### **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Z działu tego finansowane są wydatki związane z funkcjonowaniem Ochotniczej Straży Pożarnej oraz obrony cywilnej. W dziale tym zabezpieczono również środki na wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego.

Plan wydatków w dziale na 2010 rok przyjęto w wysokości 170 140 zł tj. na poziomie 108,3% przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią 0,5% wydatków budżetowych ogółem. Na rok 2010 w dziale tym zaplanowano tylko wydatki bieżące.

Wydatki bieżące w kwocie 170.140 zł przeznacza się na:

1. Ochotniczą Straż Pożarną – 157 040 zł, w tym: wynagrodzenie kierowców – 17.940 zł, wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach gaśniczych – 24.000 zł, zakup i naprawę sprzętu – 29.000 zł, ubezpieczenie strażaków i sprzętu – 10.000 zł, zakup paliwa – 22.000 zł, zakup energii i wody – 5.000 zł, badania okresowe strażaków – 1.500 zł, usługi remontowe (remont podnośnika) 25.000 zł, pozostałe usługi (opłaty komunikacyjne, przeglądy, wywożenie nieczystości) – 20.000 zł, opłaty telefoniczne i internet – 2.600 zł.
2. obronę cywilną – 3.100 zł z tego: (zwrot kosztów podróży dla poborowych i członków formacji OC – 200 zł, konserwacja sprzętu OC (umowa zlecenie) – 300 zł, zakup materiałów pomocniczych na potrzeby OC – 1.500 zł, zakup nagród na konkurs i Turniej Wiedzy OC – 800 zł, udział w szkoleniach – 300 zł,
3. zarządzanie kryzysowe – 10.000 zł - przyjęta do budżetu kwota zostanie przeznaczona na wydatki z zakresu zadań własnych związanych z zarządzaniem kryzysowym – zakup materiałów i usług.

### **Dział 757 - Obsługa długu publicznego**

W dziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 942.662 zł z przeznaczeniem na obsługę

długu z tytułu odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek – 882.400 oraz na przypadające w 2010 roku potencjalne spłaty z tytułu udzielonego poręczenia kredytu dla LTBS na budowę budynku komunalnego – 60.262 zł. Wydatki te zaplanowano na poziomie 122,5% przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią one 2,9% ogółu wydatków budżetowych na 2010 rok. Planowany wzrost wydatków na obsługę długu wynika z zabezpieczenia znacznej kwoty na odsetki od kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2010 roku. W ogólnej kwocie zaplanowano odsetki od kredytów już zaciągniętych – 524.600 zł oraz od przewidywanych do zaciągnięcia w 2010 roku – 357.800 zł.

Wydatki na poręczenia zaplanowano w/g harmonogramu spłaty stanowiącego załącznik do umowy poręczenia.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

Wydatki planowane w dziale to kwota 116.000 zł, z tego:

- na pokrycie kosztów prowizji bankowych. zaplanowano - 16.000 zł,
- planowana rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 60.540 zł,
- rezerwa ogólna – 39.460 zł.

### **Dział 801 – Oświata i wychowanie**

Wydatki na oświatę i wychowanie ujęte w tym dziale stanowią 24,4% wydatków budżetu ogółem. Zaplanowane na 2010 rok wydatki stanowią kwotę 8.005842,88 zł, tj. 95,1% przewidywanego wykonania roku 2009. Z ogólnej kwoty przypada na:

- wydatki bieżące – 7.402.740 , tj. 92,5 %,
- wydatki majątkowe – 603.102,88 zł, tj. 7,5 %.

Wydatki bieżące na oświatę zaplanowano na poziomie 108,4% przewidywanego wykonania roku 2009.

Przeznaczono je na:

1. bieżące utrzymanie Szkoły Podstawowej – 3.757.780 zł, z tego:
  - a) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi (wynagrodzenie, składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy) – 3.239.690 zł,
  - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych ( zakup środków BHP, fundusz zdrowotny ) - 17.260 zł,
  - c) wydatki statutowe związane z funkcjonowaniem jednostki – 500.830 zł, z tego:
    - odpis na ZFŚS – 147.530 zł,
    - zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody - 170.000 zł,
    - remonty bieżące – 40 000 zł,
    - zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych i dydaktycznych – 55 000 zł,
    - opłaty telefoniczne – 6.500 zł,

- pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem szkoły – 81.800 zł.
- 2. dotacja na bieżące utrzymanie Przedszkola Miejskiego 1.060.356 zł - została skalkulowana wg stawek jednostkowych na utrzymanie jednego dziecka. Zaplanowano ją o 9,6% wyższą w porównaniu do 2009 roku. Wzrost dotacji wynika ze wzrostu liczby dzieci uczęszczających do Przedszkola. Stawka jednostkowa do naliczenia dotacji wynosi 14,50 zł. Dotacja obliczona stawka jednostki  $14,50 \times 277 \text{ dzieci} \times 264 \text{ dni} = 1.060.356 \text{ zł}$ . Plan przychodów i kosztów zakładu przedstawia zał. Nr 9.
- 3. bieżące funkcjonowanie Gimnazjum – 2.497.164 zł, z tego:
  - a) wydatki związane z zatrudnieniem nauczycieli i pracowników obsługi (wynagrodzenia, składki na ubezpieczenie społeczne, fundusz pracy) – 2.091.170 zł,
  - b) świadczenia na rzecz osób fizycznych ( zakup środków BHP, fundusz zdrowotny) – 10.234 zł,
  - c) wydatki statutowe związane z funkcjonowaniem jednostki – 395.760 zł, z tego:
    - odpis na ZFŚS – 103.370 zł,
    - koszty zużycia energii elektrycznej, ciepłej i wody - 155 500 zł,
    - remonty bieżące – 5 000 zł,
    - zakup usług – 84.500 zł, z tego: wynajem sali w O S i R – 65.000 zł.
    - zakup materiałów i wyposażenia oraz pomocy naukowych i dydaktycznych – 24 600 zł,
    - pozostałe koszty związane z bieżącym funkcjonowaniem szkoły – 22.790 zł,
- 4. dowożenie uczniów do szkół – 16.000 zł (wydatki zaplanowano na pokrycie kosztów dowożenia dzieci z orzeczeniem o potrzebie kształcenia specjalnego z terenu Miasta do Ośrodka Rehabilitacyjno – Edukacyjno – Wychowawczego w Ostródzie, gdzie realizują obowiązek szkolny). Środki zapisano w formie dotacji na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom,
- 5. doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli – 39.900 zł, z tego Szkoła Podstawowa – 24.900 zł, Gimnazjum – 15.000 zł,
- 6. fundusz socjalny dla nauczycieli emerytów i rencistów (byłych pracowników szkół i placówek oświatowych) – 30.870 zł,
- 7. koszty prowadzenia komisji kwalifikacyjnej nauczycieli – 670 zł.

Wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 603.102,88 zł. Przeznaczono je na:

- adaptację budynku po kotłowni wraz z zagospodarowaniem przyległego terenu przy Przedszkolu Miejskim (spłata raty w ramach wykupu wierzytelności ) - 188.000 zł,
- montaż czujników dymowych wraz z wykonaniem zabezpieczeń p. poż. klatki schodowej w Przedszkolu Miejskim w Lubawie – 90.000 zł,
- realizację zadania „ Szkolne centrum E – learningowe w Szkole Podstawowej” z udziałem środków Unii Europejskiej – 325.102,88 zł.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano środki w wysokości 296.664 zł. Wydatki na 2010 rok zaplanowano na poziomie 166,0% przewidywanego wykonania roku 2009. Cała kwota przypada na wydatki bieżące. Przeznaczono je na:

1. Dotacje dla ZOZ Miejski Ośrodek Zdrowia w Lubawie na zakup szczepionki „SILGARD” i przeprowadzenie szczepień ochronnych – 100.000 zł.
2. Sfinansowanie zadań związanych ze zwalczaniem narkomanii – 12.100 zł.
3. Realizację zadań w ramach Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 184.400 zł, z tego:
  - 1) dotacje na zadania zlecone do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych – 75 000 zł, w tym:
    - na prowadzenie świetlicy środowiskowej dla dzieci i młodzieży – 23 000 zł,
    - na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z programem profilaktycznym ( 3 turnusy ) – 15 000 zł,
    - na pozalekcyjne i pozaszkolne zajęcia sportowe oraz inne alternatywne formy spędzania czasu wolnego dla dzieci i młodzieży – 37 000 zł, w tym (lekka atletyka – 6.500 zł, piłka nożna – 6.500 zł, kolarstwo – 6.500 zł, zapasy – 6.500 zł, kick – boxing – 3.000 zł, orkiestra dęta – 8.000 zł),
  - 2) pozostałe wydatki – 109.400 zł, z tego:
    - a) wynagrodzenia i pochodne – 61.480 zł, w tym
      - wynagrodzenia członków MKRPA – 9.400 zł,
      - prowadzenie wywiadów środowiskowych – 1.200 zł,
      - realizacja Miejskiego Programu – 7.200 zł,
      - dyżury w punkcie Pomocy Rodzinie i konsultacyjnym – 29.200 zł,
      - specjalista w zakresie pomocy rodzinie, kurator sądowy – 3.400 zł,
      - realizacja programów profilaktycznych w szkołach – 9.800 zł,
      - kontrola punktów sprzedaży – 1.000 zł,
      - pochodne od wynagrodzeń – 280 zł
    - b) sporządzanie opinii biegłych – 1.500 zł,
    - c) zakup materiałów edukacyjnych, materiałów do zajęć oraz nagrody na konkursy – 6.170 zł,  
pomoc grupie AA w organizowaniu mitingów, doposażenie pomieszczenia – 500 zł,  
prenumerata czasopism – 500 zł,
    - d) remont placów zabaw – 15.000 zł,

e) zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody do świetlicy – 11.000 zł,

f) zakup usług – 11.000 zł, w tym:

- spektakle, prelekcje i inne programy profilaktyczne oraz współorganizacja imprez o charakterze profilaktycznym – 8.000 zł,

- dojazdy na terapię, wycieczki o charakterze profilaktycznym – 3.000 zł,

g) pozostałe wydatki (szkolenia, delegacje, opłaty sądowe, zakup materiałów papierniczych do drukarki i ksero) - 2.250 zł.

4. Pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni

– 164 zł.

#### **Dział 852 - Pomoc społeczna**

Na pomoc społeczną w 2010 roku przeznaczono kwotę 4.876.571 zł. Wydatki te stanowią 14,9 % ogółu wydatków budżetowych. Zaplanowano je na poziomie 100,1 % przewidywanych wydatków roku 2009. Wydatki na pomoc społeczną w 100% stanowią wydatki bieżące, które w 76,6 % opłacone są z budżetu państwa. Przyznane środki na 2010 rok z budżetu państwa na pomoc społeczną wynoszą 3.738.631 zł. Zaplanowane wydatki przeznaczono na:

1. Pokrycie kosztów odpłatności za pobyt osób kierowanych do Domów Pomocy Społecznej – 97.440 zł.

2. Bieżące utrzymanie Środowiskowego Domu Samopomocy (finansowane w 100 procentach z zadań zleconych) – 336 000 zł, w tym:

a) wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, pochodne, składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy) – 213.948 zł,

b) świadczenia na rzecz osób fizycznych ( środki BHP ) - 1.300 zł

c) odpis na ZFŚS – 6.300 zł,

d) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem ŚDS – 114.452 zł.

3. Świadczenia rodzinne (100 % dotacja z budżetu państwa) – 2.999.775 zł, w tym:

a) wypłata świadczeń rodzinny – 2.909.782 zł,

b) pozostałe wydatki na rzecz osób fizycznych – 350 zł,

c) wynagrodzenia i pochodne osób obsługujących świadczenia rodzinne – 73.009 zł,

d) odpis na ZFŚS – 2.625 zł,

d) pozostałe wydatki związane z prowadzeniem wszystkich spraw dotyczących wypłaty świadczeń rodzinnych – 14.009 zł.

4. Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za niektóre osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 14.755 zł, z tego: zadania finansowane za środków dotacji na zadania zlecone – 3.091 zł i na zadania własne – 11.664 zł.

5. Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne – 251.451 zł. Środki zaplanowano na wypłatę zasiłków celowych i okresowych (zdarzenia losowe, zakup leków) oraz

na realizację programu „Bank żywności” i pomoc w naturze. Dofinansowanie z dotacji planowanych wydatków wynosi 191.451 zł.

6. Dodatki mieszkaniowe – 262.000 zł.
  7. Zasiłki stałe finansowane z dotacji – 63.053 zł.
  8. Bieżące funkcjonowanie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej (łącznie z osobami świadczącymi usługi opiekuńcze) – 807.553 zł, w tym:
    - a) wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy) – 748.224 zł,
    - b) pozostałe wydatki na rzecz osób fizycznych ( zakup środków BHP) – 5.150 zł,
    - c) odpis na ZFŚS – 30.275 zł,
    - d) pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki – 23.904 zł.
- Na w/w zadanie została przyznana dotacja z budżetu państwa w wysokości – 133.957 zł.
9. Dożywanie dzieci i młodzieży – 44.544 zł. Wydatki stanowią 100% ze środków własnych.

#### **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza**

W dziale zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 208.604 zł. Stanowią one 0,6% ogółu planowanych wydatków na 2010 rok. Zaprojektowano je na poziomie 79,5% przewidywanego wykonania roku 2009, gdyż nie zostały uwzględnione środki na stypendia oraz inne formy pomocy dla uczniów. W 2009 roku pomoc materialna dla uczniów finansowana była ze środków dotacji. Przyjęte do budżetu wydatki przeznaczono na utrzymanie świetlicy w Szkole Podstawowej i Gimnazjum oraz na zorganizowanie kolonii i innych form wypoczynku dzieci i młodzieży w szkole. Całość kwoty to wydatki bieżące przeznaczone na:

1. Prowadzenie świetlic szkolnych 127.502 zł z tego:
  - Szkoła Podstawowa – 85.990 zł,
  - Gimnazjum – 41.512 złPlanowane wydatki przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w świetlicach.
2. Zorganizowanie kolonii i obozów oraz innych form wypoczynku dzieci i młodzieży w szkołach – 81.102 zł, z tego:
  - Szkoła Podstawowa – 59.030 zł,
  - Gimnazjum – 22.072 zł

Z ogólnej kwoty przeznaczono na:

- wynagrodzenia i pochodne – 31.202 zł,
  - organizację obozów sportowych – 49.900 zł.
3. W dziale nie zaplanowano wydatków na pomoc materialną dla uczniów. Poniesione wydatki w

2009 roku finansowane były z dotacji przyznanej z budżetu państwa.

## **Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Na zadania planowane do realizacji w tym dziale zaprojektowano środki w wysokości 1 442 357 zł. Stanowią 4,4% ogółu planowanych wydatków na 2010 rok. Zaplanowano je na poziomie 105,2% przewidywanego wykonania roku 2009. Z ogólnej kwoty przypada na:

- wydatki bieżące – 1.207.532 zł,
- wydatki majątkowe – 234.825 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano na:

1. Gospodarkę ściekową i ochronę wód – 30 000 zł. Środki zabezpieczono na czyszczenie oraz remonty kanalizacji deszczowej i sanitarnej.
2. Gospodarkę odpadami – 91.480 zł, w tym:
  - a) dopłatę dla Ekologicznego Związku Gmin „Działdowszczyzna” - 58.480 zł, z tego na:
    - dofinansowanie selektywnej zbiórki odpadów – 43.080 zł,
    - zbiórkę leków przeterminowanych – 2.000 zł,
    - edukację ekologiczną – 1.500 zł,
    - spłatę kredytu – 11.900 zł
  - b) zakup pojemników do segregacji surowców wtórnych – 20.000 zł,
  - c) zakup koszy ulicznych – 13 000 zł.
3. Oczyszczanie miasta letnie i utrzymanie zimowe w/g zawartych umów – 424.500 zł.
4. Utrzymanie zieleni miejskiej – 184.552 zł, w tym:
  - a) konserwację i utrzymanie terenów zimowych w/g umów – 156.552 zł,
  - b) zakup kwiatów i krzewów na nowe nasadzenia – 26.000 zł,
  - c) zakup wody – 2 000 zł.
5. Oświetlenie ulic, placów, dróg – 425.000 zł, w tym:
  - a) koszty zużycia energii elektrycznej do oświetlenia ulic – 310.000 zł,
  - b) konserwacja oświetlenia oraz remonty i wymiana lamp – 115.000 zł.
6. Pozostała działalność bieżąca - 52 000 zł, w tym:
  - a) bieżące utrzymanie szaletu miejskiego – 48.000 zł,
  - b) pozostałe wydatki komunalne – 4.000 zł.

Wydatki majątkowe – 234.825 zł, z tego:

1. Uzbrojenie dzielnicy mieszkaniowej nad Jesionką – 150.000 zł
2. Wpłata do EZG „Działdowszczyzna” na realizację zadania p.n. „Stacja Przeladunkowa Odpadów wraz z sortownią w Działdowie” - 84.825 zł.

## **Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**



W dziale tym zaplanowano środki w kwocie 943.220 zł z przeznaczeniem na dotacje podmiotowe dla miejskich instytucji kultury na poziomie 104,2% przyznanych dotacji z roku 2009 oraz na dotację na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych. Wydatki te stanowią 2,9% ogółu wydatków budżetu na rok 2010.

Z ogólnej kwoty wydatków przypada na dotację dla:

1. Miejskiego Ośrodka Kultury – 740.000 zł,
2. Biblioteki Miejskiej – 163.220 zł.

Dotacja podmiotowa została skalkulowana tak, aby zabezpieczała następujące wydatki:

a) wydatki związane z zatrudnieniem (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń oraz fundusz świadczeń socjalnych pracowników MOK i Biblioteki) – 546.758 zł,

b) wydatki na prowadzenie biblioteki – 42.629 zł,

c) wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem MOK – 313.833 zł, z tego:

- koszty imprez o charakterze ogólnomiejskim – 193 000 zł, w tym:

- Dni Lubawy,
- Dni Kultury Chrześcijańskiej,
- obchody Dni Majowych,
- cykl imprez letnich,
- organizacje festiwali i przeglądów,

obchody świąt patriotycznych, narodowych i lokalnych.

- wspieranie inicjatyw w zakresie upowszechniania kultury (orkiestra dęta, chór APASJONATA, turniej tańca o puchar Burmistrza Miasta Lubawy.

3. Podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych – 40.000 zł.

### **Dział 926 - Kultura fizyczna i sport**

Na kulturę fizyczną i sport zaplanowano wydatki w wysokości 904.850 zł tj. na poziomie 87,9% przewidywanego wykonania roku 2009. Stanowią 2,8% ogółu wydatków budżetowych na 2010 rok.

Z ogólnej kwoty przypada na:

- wydatki bieżące – 714.850 zł,
- wydatki majątkowe – 190.000 zł.

Z wydatków bieżących przeznaczono na:

1. dotację dla OSiR funkcjonującego w formie zakładu budżetowego na bieżące utrzymanie obiektów sportowych – 535.850 zł. Dotacja zaplanowana została na poziomie 107,3% przewidywanego wykonania roku 2009 i stanowi 43,3% planowanych kosztów OSiR na 2010 rok. Przyznana dotacja jest dotacją przedmiotową skalkulowaną w oparciu o koszt jednostkowy utrzymania 1 m<sup>2</sup> powierzchni obiektu

sportowego. Plan przychodów i kosztów zakładu oraz kalkulacja kosztów dotacji przedstawia załącznik nr 9. Dotacja dla zakładu budżetowego OSiR została wyliczona w następujący sposób: hala sportowa przy ul. Łąkowej: stawka jednostkowa 324 zł x 675,50m<sup>2</sup> pow = 218.862 zł, stadion wraz z kortami tenisowymi i boiskiem treningowym stawka jednostkowa 4,00 zł x 45.952 m<sup>2</sup> pow = 183.808 zł, hala widowiskowo sportowa przy ul. Św. Barbary: stawka jednostkowa 133,18 zł x 1.000 m<sup>2</sup> = 133.180 zł.

2. dotacje dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych na realizację zadań z prowadzeniem zajęć rekreacyjno – sportowych dla dzieci i młodzieży w zakresie różnych dyscyplin sportowych – 149.000 zł, w tym:

- piłka nożna – 90 000 zł,
- lekka atletyka – 24 000 zł,
- kolarstwo – 13 000 zł,
- zapasy – 13 000 zł,
- kickboxing – 9.000 zł.

Wydatki te zaplanowano na poziomie 105,3 % wydatków roku 2009.

3. Nagrody dla sportowców i działaczy przyznawane zgodnie z przyjętą uchwałą – 30.000 zł.

Wydatki majątkowe zaprojektowane w dziale w wysokości 190 000 zł, przeznaczono na sfinansowanie kosztów budowy boiska treningowego przy OSiR w Lubawie.

### **Dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych miastu ustawami.**

W projekcie budżetu na 2010 rok wielkość dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej przyjęto w wysokości ustalonej przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego oraz na podstawie pisma z Delegatury KBW w Elblągu.

Ustalone wstępnie dotacje w łącznej kwocie wysokości 3 424 943 zł przeznaczono na:

1. częściowe pokrycie kosztów funkcjonowania urzędu miasta (koszty związane z zatrudnieniem i zakupem materiałów biurowych) – 84 354 zł,
2. prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (wynagrodzenie i pochodne) – 1 559 zł,
3. finansowanie zadań w ramach pomocy społecznej – 3 338 866 zł, z tego przeznaczono na:
  - bieżące funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy – 336 000 zł,

- wypłatę świadczeń rodzinnych i ich obsługę – 2 999 775 zł,
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 3 091 zł,

4. Pokrycie kosztów wydania decyzji w sprawie świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni - 164 zł.

Wydatki i dochody w tym zakresie przedstawia załącznik nr 5.

### **Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej**

Przewiduje się, że w 2010 roku Gminny Fundusz Ochrony Środowiska będzie dysponował łącznymi środkami w wysokości 142.265 zł. Na kwotę tą składają się środki obrotowe (środki pieniężne), jakie pozostaną na rachunku Funduszu na koniec 2009 roku w wysokości 62.265,00 zł oraz planowane przychody roku 2010 z tytułu wpływów opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska przekazane przez Wojewódzki Fundusz Środowiska – 80.000 zł.

Wydatki na 2010 rok z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska zaplanowano w wysokości 79.200 zł i są to wydatki bieżące przeznaczone na:

w § 4210

- zakup drzew, krzewów i kwiatów – 5 000 zł,
- zakup narybku – 1.000 zł,
- akcję „Sprzątanie Świata”, „Czyste jeziora i rzeki” - 500 zł (zakup worków i rękawic),
- zakup środków ochrony roślin – 1.500 zł,
- edukację ekologiczną – 1 000 zł,

w § 4300

- roboty melioracyjne (udrażnianie przepustów, kanałów i pogłębianie rowów) - 10 000 zł,
- konserwację i remont odcinka rzeki Sandeli i Elszki – 4 600 zł,
- usuwanie chorego drzewostanu – 20 000 zł,
- dofinansowanie usuwania azbestu – 30 000 zł,
- ogłoszenia prasowe – 600 zł,

§ 4430

- opłaty za odprowadzanie wód opadowych – 5 000 zł.

Stan środków obrotowych planowany na koniec roku 2010 – 63.065,00 zł. Plan przychodów i wydatków GFOŚ i GW przedstawia zał. Nr 10.