

**U Z A S A D N I E N I E**  
**do projektu budżetu miasta Ciechocinka**  
**na 2012 rok.**

Stan prawny związany z wymogami formalnymi dotyczącymi uchwał budżetowych nie uległ zmianie. Obowiązują te same zasady co w roku ubiegłym. W świetle powyższego projekt budżetu opracowany został na podstawie:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. nr 157, poz. 1240 ze zm.),
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 809, poz. 526 ze zm.),
- rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 38, poz. 207 ze zm.)

oraz innych ustaw szczególnych na podstawie których dokonano zapisów w projekcie uchwały budżetowej i w jej załącznikach.

Zgodnie z regulacjami art. 239 uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego. Jednocześnie, w przypadku niepodjęcia uchwały budżetowej w ww. terminie, regionalna izba obrachunkowa w terminie do końca lutego roku budżetowego, ustala budżet jednostki samorządu terytorialnego (JST) w zakresie zadań własnych oraz zadań zleconych.

W dniu 7 listopada 2011 roku Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy wystosowała do wszystkich jednostek samorządu terytorialnego pismo nr RIO-KA-073-135/2011, w którym przekazała uwagi związane ze stosowaniem niektórych przepisów zawartych w ustawie o finansach publicznych. W piśmie zwrócono szczególną uwagę na następujące zagadnienia:

- planując budżet na 2012 rok należy pamiętać, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki (nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu JST, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych) – art. 242 ustawy ufp;
- zgodnie z przepisami ustawy niedopuszczalne jest planowanie wolnych środków na pokrycie deficytu, bądź spłatę wcześniej zaciągniętych

zobowiązań w sytuacji, gdy środki te nie wynikają z ewidencji księgowej. Środki te można wprowadzić do budżetu po sporządzeniu bilansu,

- ponieważ wydatki bieżące mogą być finansowane wyłącznie dochodami bieżącymi, brak jest podstaw do zaciągania zobowiązań długoterminowych na finansowanie wydatków bieżących.

Ponadto, RIO zwraca uwagę na przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych, który zacznie obowiązywać od 2014 roku, jednakże rok 2011 jest pierwszym rokiem, którego wyniki będą stanowiły podstawę przy obliczaniu relacji, o której mowa we wspomnianym artykule 243. Przepis ten reguluje kwestię ograniczenia zadłużenia jst w taki sposób, że organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek, wykupów papierów wartościowych czy potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem. Do obliczania tych relacji wprowadzony został algorytm, który obrazuje relacje, o których mowa powyżej.

Regionalna Izba Obrachunkowa zwraca także uwagę na konieczność realnego planowania zarówno dochodów jak i wydatków budżetowych, szczególnie dochodów ze sprzedaży majątku i wydatków majątkowych. Planowanie dochodów ze sprzedaży majątku powinno odbywać się z uwzględnieniem istniejących na rynku możliwości zbycia zarówno budynków jak i gruntów. Planowane dochody budżetowe z tego tytułu nie mogą stanowić środków dla zrównoważenia budżetu lub osiągnięcia korzystniejszego wskaźnika zadłużenia. Należy je traktować jako znaczące źródło finansowania wydatków majątkowych.

Zasada ostrożnego planowania dotyczy także środków pochodzących z UE, które należy ujmować w budżecie tylko w przypadku możliwości ich pozyskania. Bezpieczne planowanie dotyczy również wydatków majątkowych, ponieważ ich wartość w sposób istotny oddziałuje na wysokość planowanego deficytu, a w ślad za tym na źródła jego finansowania, co w konsekwencji rzutuje na wysokość zadłużenia samorządu.

Dla przypomnienia ostatnich zmian w ustawie o finansach publicznych informuję, że:

- w uchwale budżetowej nie zamieszcza się upoważnienia dotyczącego zaciągania zobowiązań na finansowanie wieloletnich programów inwestycyjnych oraz zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym. Upoważnienia dotyczące

powyższego zakresu mogą być zawarte w uchwale w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) – art. 228 ufp;

- do projektów uchwał budżetowych nie dołącza się prognozy długu, która jest częścią WPF – art. 227 ust. 2 ufp;
- do projektów uchwał budżetowych nie dołącza się również informacji o stanie mienia komunalnego, która będzie przedstawiana wraz ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu – art. 267 ust. 1 pkt. 3 ufp;
- do projektu budżetu powinno być dołączone uzasadnienie oraz materiały, które organ stanowiący wskazał w uchwale dotyczącej procedury uchwalania budżetu – art. 238 ust. 2 ufp.;
- nowa ustawa o finansach publicznych dopuszcza upoważnienie dla organu wykonawczego do dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, co należało do wyłącznej kompetencji organu stanowiącego.

Na podstawie art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej przysługuje wyłącznie zarządowi jednostki samorządu terytorialnego (wójtowi, burmistrzowi, prezydentowi).

Jak już wspomniano, uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego (rada gminy, miasta) uchwała przed rozpoczęciem roku budżetowego. Do czasu uchwalenia uchwały budżetowej, jednak nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego, podstawą gospodarki finansowej gminy jest projekt uchwały budżetowej przedstawiony organowi stanowiącemu jst. Bez zgody zarządu jst. (wójta, burmistrza, prezydenta) organ stanowiący jst. nie może wprowadzić w projekcie uchwały budżetowej zmian powodujących zmniejszenie dochodów lub zwiększenie wydatków i jednocześnie zwiększenie deficytu budżetu jst. ( art. 240, ust. 1 i 2).

Uchwała budżetowa powinna być zgodna z art. 212 ustawy co do treści oraz powinna zawierać załączniki określone w art. 214 i art. 215 obejmujące między innymi zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu jednostki samorządu terytorialnego w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, w których wyodrębnia się dotacje przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok został opracowany, jak wspomniano powyżej na podstawie art. 233 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) oraz uchwały nr XXXVII/479/02 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 2 września 2002 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu miasta.

Do opracowania projektu wykorzystano informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin z podziałem na część wyrównawczą, równoważącą i oświatową, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2012 rok,
- planowanej na 2012 rok kwocie dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa.

Informację otrzymano z Ministerstwa Finansów zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w piśmie nr ST3-4820/17/2011 z dnia 7 października 2011 roku. Ponadto, w projekcie uwzględniono informacje uzyskane ze sprawozdań przedkładanych gminie przez Urząd Skarbowy w Aleksandrowie Kuj i inne Urzędy Skarbowe w Polsce o wysokości podatków i opłat stanowiących dochody gminy, a pobieranych i wpłacanych na rachunek budżetu gminy za pośrednictwem tych urzędów.

Do budżetu przyjęto także kwoty dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych JST, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokościach określonych w pismach Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy nr WFB.I.3010.10.1.2011/59 z dnia 20 października 2011 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku nr DWŁ-4212-2/11 z dnia 21 października 2011 roku.

Wykorzystano również projekty budżetów częściowych planowane przez poszczególne jednostki organizacyjne gminy oraz referaty Urzędu Miejskiego jak również uwzględniono część wniosków przedłożonych przez komisje Rady Miejskiej Ciechocinka.

Kwoty wymienione w pismach z Ministerstwa Finansów i Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zostały wyliczone na podstawie przygotowanej przez Ministra Finansów wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2012 rok. W związku z powyższym na etapie prac sejmowych nad ustawą budżetową państwa mogą nastąpić zmiany a tym samym prognozowane kwoty dotacji i subwencji mogą ulec zmianie.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2012 rok Minister Finansów - zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – powiadomi gminę w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej państwa na 2012 rok. Planowane na 2012 rok poszczególne części subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966).

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa:

- źródła dochodów jednostek samorządu terytorialnego oraz zasady ustalania i gromadzenia tych dochodów,

- zasady ustalania i przekazywania subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa.

Źródła dochodów zostały w ustawie sklasyfikowane zgodnie z Konstytucją RP i są nimi:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe z budżetu państwa.

Ponadto, zgodnie z art. 3 ustawy, dochodami jednostek samorządu terytorialnego mogą być także:

- środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi,
- środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- inne środki określone w odrębnych przepisach.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada coroczny wzrost udziałów gminy w podatkach bezpośrednich:

- PIT – 35,61% w 2005 roku, 35,95% w 2006 roku, 36,22% w 2007 roku, 36,49% w 2008 roku, 36,72% w 2009 roku, 36,94% w 2010 roku, 37,12% w 2011 roku, 37,26% w 2012 roku, docelowo udział ten nie może przekroczyć 39,34%.

- CIT – w gminach - 6,71%.

W myśl ustawy gminy otrzymują dochód w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.

Jednostki samorządu terytorialnego stopnia podstawowego otrzymują także subwencję ogólną składającą się z części: wyrównawczej (kwota podstawowa i kwota uzupełniająca), równoważącej i oświatowej.

Poszczególne części subwencji ogólnej, przekazywane są w dwunastu ratach miesięcznych, w terminach:

- część oświatowa – do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń, z tym że rata za marzec wynosi 2/13 ogólnej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej przekazywana do 15 każdego miesiąca,
- część równoważąca – do 25 dnia każdego miesiąca.

Jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać również dotacje celowe z budżetu państwa na:

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami, zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych,

- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych objętych kontraktem wojewódzkim oraz zadań własnych wymienionych w art. 42 ust 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.

Poszczególne części subwencji ogólnej dla gmin oblicza się w następujący sposób:

1. Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2010 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Natomiast wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochodu gminy na 1 mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2010 roku jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Ponieważ Gmina Miejska Ciechocinek nie spełnia w/w warunków w 2012 roku, tak jak w latach poprzednich nie otrzymuje subwencji wyrównawczej.
2. Część równoważącą ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które, w związku z tym, nie otrzymują kwoty uzupełniającej. Ta część subwencji zostaje rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. 50% otrzymują gminy miejskie, w których wydatki na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, były wyższe od 80% średnich wydatków na dodatki mieszkaniowe wszystkich gmin miejskich wykonanych w roku poprzedzającym rok bazowy, w przeliczeniu na jednego mieszkańca tych gmin. Natomiast drugie 50% otrzymują gminy wiejskie i miejsko-wiejskie. Na 2012 rok Gmina Ciechocinek otrzyma subwencję równoważącą w wysokości 1.735,00 zł.
3. Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012 rok część oświatowa subwencji ogólnej podzielona została między wszystkie jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. W wielkościach kwotowych uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota

uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne. Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2012. Prace nad projektem rozporządzenia odbywają się przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. W projekcie rozporządzenia zaproponowano zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych. Zmiana ta związana jest z planowanym zwiększeniem liczby uczniów szkół podstawowych od 1 września 2012 roku w związku z objęciem obowiązkiem szkolnym dzieci 6-letnich. Minister Finansów informuje, że wielkość subwencji na 2012 rok w skali budżetu państwa w stosunku do wielkości w 2011 roku jest wyższa o 4,8%.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2012 r. określony został przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2010 roku i dzień 10 października 2010 roku,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2011 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej (SOA) i kwoty uzupełniającej (SOB) części oświatowej,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2010/2011 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2010 r. i dzień 10 października 2010 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe – w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej (SOB) i kwoty na zadania pozaszkolne (SOC).

Ustalona kwota subwencji ogólnej w części oświatowej zawiera środki finansowe na pokrycie:

- skutków przechodzącej na 2012 rok podwyżki wynagrodzeń o 7% wdrożonej od 1 września 2011 r.,
- planowanych od 1 września 2012 r. podwyżek płac dla nauczycieli o 3,8%,
- skutków zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez samorząd.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) nalicza się od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy. Przekazana przez Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalona została zgodnie z zasadami określonymi w art. 89, ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz.U. Nr 203, poz. 1966). W 2012 roku wskaźnik udziału będzie wynosił 37,26%, co oznacza, że będzie wyższy od wskaźnika na 2011 rok o 0,14 punktu procentowego. Realizacja dochodów z tego tytułu może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem odmienne od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są do 10 każdego miesiąca za wyjątkiem raty za miesiąc grudzień, która przekazywana jest w dwóch transzach:

- w terminie do dnia 20 grudnia roku budżetowego gmina otrzymuje zaliczkowo 80% kwoty przekazanej za listopad roku budżetowego,
- w terminie do dnia 10 stycznia roku następnego po dokonaniu rozliczenia środków należnych za grudzień i przekazanych zaliczkowo.

W ten sposób umożliwiono gminom wykorzystanie jeszcze w roku budżetowym znacznej części środków należnych za grudzień, które planowane są po stronie dochodów i przeznaczone na pokrycie wydatków w danym roku.

Ministerstwo Finansów poinformowało także o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2012 rok, które w niewielkim zakresie stanowiły wytyczne do opracowania projektu budżetu miasta na 2012 rok, jednak każdego roku taką informację Państwu radnym przedstawiałem, i tak przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,8%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100,0%,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.



Burmistrz Ciechocinka zarządzeniem nr 102/11 z dnia 5 września 2011 roku w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok do opracowywania budżetów częściowych przyjął następujące wskaźniki:

- zatrudnienie i fundusz płac w placówkach oświatowych zaplanowany został na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2011/2012 rok zatwierdzonych przez organ prowadzący,
- w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy przyjęto zatrudnienie na poziomie określonym w strukturach organizacyjnych,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli przyjęto na poziomie 3,8% od 1 września 2012 roku (ewentualna korekta nastąpi po ukazaniu się właściwego rozporządzenia),
- prognozowana kwota bazowa na 2012 rok, na podstawie, której oblicza się średnie wynagrodzenie nauczycieli przyjęta została w wysokości 2.717,60 zł,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osobowych pozostałych pracowników sfery budżetowej przyjęto na poziomie 5,0%,
- założono wzrost wydatków rzeczowych o 3,0% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2011 roku,
- minimalne wynagrodzenie w 2012 roku wzrośnie zgodnie z ustawą z dnia 10.10.2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę ( Dz. U. nr 200, poz. 1679 z późn. zm.) do kwoty 1.500,00 zł,
- prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2011 roku określone zostało na poziomie 3.359,00 zł ( do ewentualnego wykorzystania przy naliczaniu odpisu na ZFŚS).

W zakresie planowania wydatków rzeczowych przyjęto następującą zasadę: jeżeli przewidywane wykonanie roku bieżącego jest zdecydowanie niższe od planu, to na rok przyszły przyjęto kwoty na poziomie planu na rok bieżący lub mniejsze, natomiast, jeżeli przewidywane wykonanie będzie na poziomie planu, to zastosowano wskaźnik wzrostu. Zasada ta nie dotyczy wydatków inwestycyjnych i remontowych. Te wynikają z wniosków składanych przez radnych Rady Miejskiej i dyrektorów jednostek organizacyjnych gminy.

Przy sporządzaniu projektu uchwały budżetowej należy stosować zmienioną klasyfikację budżetową ustaloną w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38, poz. 207).

Projekt budżetu miasta Ciechocinka na 2012 rok został skonstruowany na zasadzie budżetu niezrównoważonego, gdzie:

- dochody budżetowe stanowią kwotę 40.518.999,00 zł,  
w tym:

a) dochody bieżące	31.110.114,00 zł,
b) dochody majątkowe	9.408.885,00 zł,
- wydatki budżetowe stanowią kwotę	54.280.581,00 zł,
w tym:	
a) wydatki bieżące	27.081.536,00 zł,
b) wydatki majątkowe	27.199.045,00 zł,
- planowany deficyt budżetu wynosi	13.761.582,00 zł.
Zostanie on sfinansowany przychodami:	
- ze sprzedaży innych papierów wartościowych (emisja obligacji komunalnych)	11.850.000,00 zł,
w tym:	
a) na podstawie umowy emisji zawartej w 2011 roku	6.850.000,00 zł,
b) planowane do wyemitowania w 2012 roku	5.000.000,00 zł,
- z zaciągniętych kredytów na rynku krajowym	1.200.000,00 zł,
- z wolnych środków pozostających na ewidencji księgowej na dzień 31.12.2010 roku	711.582,00 zł.

*W dniu 29 grudnia 2011 roku na sesji Rady Miejskiej Ciechocinka organ wykonawczy (burmistrz) wniósł poprawkę do projektu budżetu na 2012 rok przedłożonego organowi stanowiącemu w dniu 15 listopada 2011 roku. Poprawka zawierała istotne zmiany mające wpływ na wielkość planowanych dochodów i wydatków budżetowych oraz na wielkość planowanego deficytu budżetu w 2012 roku. Dotyczyła ona:*

- 1) zmniejszenia planu dochodów budżetowych o kwotę 730.903,00 zł, tj. o kwotę dotacji na realizację programu z udziałem środków europejskich, która wpłynęła na rachunek budżetu w 2011 roku i tym samym zasilila jego dochody. Pierwotnie planowano, że w 2011 rok dotacja na zadanie pn. „Rewitalizacja zdegradowanego obiektu byłego kina „Zdrój”...” nie wpłynie w ogóle, natomiast w pełnej wysokości, tj. 2.403.288,00 zł wpłynie w 2012 roku. Ponieważ, w 2011 roku część dotacji wpłynęła na dochody budżetowe, o tę kwotę należało skorygować planowaną kwotę dotacji na 2012 rok. Po dokonaniu korekty z kwoty 2.403.288,00 zł, pozostała w planie dochodów kwota dotacji w wysokości 1.672.385,00 zł. Zmiana ta spowodowała obniżenie planu dochodów na 2012 rok z kwoty 41.249.902,00 zł do kwoty 40.518.999,00 zł, tj. o kwotę 730.903,00 zł,*
- 2) zwiększenie planu wydatków ogółem i wydatków majątkowych o kwotę 4.119.297,00 zł, na którą składają się następujące zmiany:*
  - a) zwiększenie planu finansowego środków własnych na zadanie pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowiskowych....” O kwotę 4.860.000,00 zł, tj. do kwoty 7.760.000,00 zł,*

- b) zmniejszenie planu finansowego wydatków na zadanie pn. „Rewitalizacja zdegradowanego obiektu byłego kina „Zdrój”...” o kwotę 730.903,00 zł, tj. o kwotę dotacji, która wpłynęła na rachunek budżetu została wydatkowana w 2011 roku. W wyniku zmiany planowane na 2012 rok wydatki budżetowe wzrastają z kwoty 50.161.484,00 zł do kwoty 54.280.581,00 zł, tj. o kwotę 4.119.097,00 zł oraz planowane wydatki majątkowe na 2012 rok wzrastają z kwoty 23.079.948,00 zł do kwoty 27.199.045,00 zł, tj. również o kwotę 4.119.097,00 zł,
- 3) zwiększenie planowanego deficytu budżetu o kwotę 4.850.000,00 zł, tj. o transzę obligacji komunalnych, które miały być wyemitowane w 2011 roku. Ze względu na fakt, iż realizacja inwestycji, na którą koniecznym stało się pozyskanie kapitału zewnętrznego jest opóźniona nie było konieczności wyemitowania całej transzy obligacji w 2011 roku. Kwotę 4.850.000,00 zł na podstawie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie emisji obligacji komunalnych przesunięto na 2012 rok jako źródło finansowania zwiększonego planowanego deficytu budżetu na 2012 rok. Przesunięcie emisji obligacji na I półrocze 2012 roku wpłynęło także na wielkość oprocentowania, które gmina winna wypłacić w 2012 roku. W wyniku symulacji okazało się, że skrócenie emisji o pół roku pozwoli zaoszczędzić gminie kwotę 133.000,00 zł. W projekcie budżetu na 2012 rok pierwotnie planowano kwotę deficytu na poziomie 8.911.582,00 zł, którą po dokonaniu poprawki przez organ wykonawczy zmieniono do kwoty 13.761.582,00 zł. W Wyniku przesunięcia transzy obligacji na 2012 rok wielkość zadłużenia na koniec 2012 roku nie ulega zmianie, jak również nie ulegają zmianie wskaźniki zadłużenia i jego spłaty. Zadłużenie na koniec 2012 roku planuje się na niezmiennym poziomie w wysokości 17.365.000,00 zł. natomiast wskaźniki wg starej ustawy o finansach publicznych kształtują się na niezmiennym poziomie w 2012 roku:
- wielkość zadłużenia w stosunku do dochodów ogółem – 42,86% (max. 60%),
  - planowana łączna kwota spłaty zadłużenia – 2,79% (max. 15%).
- Najwyższy wskaźnik planowanych łącznych spłat zobowiązań w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2012-2019 wystąpił w 2015 roku i wynosi 9,49%. Jednocześnie, po sporządzeniu WPF zachowany został wskaźnik określony w art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych. Relacje określone w ustawie zostały zachowane i w każdym przypadku na przestrzeni 2012-2019 występuje spełnienie wskaźnika. Jednocześnie należy zwrócić uwagę na fakt, iż gmina otrzymała pozytywną opinię o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przedstawionego zarówno w uchwale budżetowej miasta na 2011 rok, jak również w projekcie uchwały budżetowej na 2012 rok.

W 2012 roku nastąpi wykup sześcioletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez gminę w 2006 roku w wysokości 600.000,00 zł. Kwotę tę planuje się spłacić z wolnych środków z tytułu innych rozliczeń krajowych. Do chwili obecnej Gmina wykupiła obligacje trzyletnie na kwotę 200.000,00 zł obligacje czteroletnie na kwotę 400.000,00 zł oraz 03.12.2011 r. wykupi obligacje pięcioletnie na kwotę 400.000,00 zł. Obligacje wyemitowane w 2011 roku i w 2012 roku, na które została podpisana umowa z organizatorem emisji zaczną być wykupowane od 2013 roku.

Projektowany na 2012 rok budżet będzie realizowany przez następujące jednostki organizacyjne gminy:

- Szkołę Podstawową nr 1 im. Marszałka Józefa Piłsudskiego,
- Gimnazjum Publiczne im. Polskich Olimpijczyków,
- Przedszkole Samorządowe Nr 1 „Bajka”,
- Przedszkole Samorządowe Nr 2 im. Kubusia Puchatka,
- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej,
- Ośrodek Sportu i Rekreacji,
- Urząd Miejski,
- Miejskie Centrum Kultury,
- Miejską Bibliotekę Publiczną.

Ponadto na terenie naszego miasta działają trzy spółki prawa handlowego ze 100% udziałem gminy tj.

- Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.,
- Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o.,
- Ciechocińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.

oraz spółka Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej „Ekociech” sp. z o.o., w której gmina posiada 99,63% udziałów.

Jednostki te realizują zadania własne gminy w postaci dostawy wody i ciepła, utrzymania czystości oraz zadania z zakresu polityki mieszkaniowej gminy.

## **D O C H O D Y** (załącznik nr 1)

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmuje się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Przepisy określają, które z dochodów zalicza się do dochodów majątkowych, a które definiuje się jako dochody bieżące. Ostatecznie dochody bieżące określa się, że są to dochody nie będące dochodami majątkowymi.

Uchwała budżetowa określa prognozowane dochody według źródeł i działów klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

Do dochodów majątkowych zalicza się dotacje i środki otrzymane na inwestycje, dochody ze sprzedaży majątku oraz dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. Dochody te mają charakter jednorazowy nieregularny. Podkreślić należy, że do

dochodów majątkowych zaliczane są dochody ze sprzedaży majątku ale nie z jego dzierżawy.

Dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego to dochody, które uzyskiwane są regularnie i mają charakter stały, powtarzalny i wiążą się z bieżącą działalnością jednostki. Najważniejsze źródła tych dochodów to:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych,
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych,
- subwencja ogólna,
- dotacje z budżetu państwa i z budżetów innych jst na realizację zadań bieżących,
- środki na zadania bieżące pozyskiwane z innych źródeł, w tym z Unii Europejskiej.

Na 2012 rok planuje się dochody w wysokości 40.518.999,00 zł, których

wielkość w stosunku do planu dochodów na dzień 31.10.2011 r. obniża się o 4,33%.

W 2011 roku pozyskano dodatkowe środki finansowe w postaci dotacji celowych na zadania własne bieżące i inwestycyjne, na zadania zlecone bieżące i inwestycyjne oraz otrzymanych pieniężnych darowizn.

Łączna wysokość tych dochodów stanowi kwotę 4.295.523,00 zł. Po odjęciu tej kwoty od planowanych dochodów na 2011 rok wskaźnik wzrostu dochodów na rok przyszły kształtuje się na poziomie 6,47%.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego ma wpływ na kształtowanie dochodów własnych poprzez podejmowanie uchwał określających wysokość stawek podatków i opłat lokalnych. Dokonuje tego na podstawie odpowiednich przepisów prawa:

- ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2010 r. Nr 95, poz. 613 ze zm.),
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 13 lipca 2011 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2011 r. (M.P. Nr 68, poz. 679),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 19 października 2011 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2012 r. (M.P. Nr 95, poz. 961),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 20 października 2011 r. w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych w 2012 r. (M.P. Nr 95, poz. 962).

Planowane dochody na 2012 rok w niektórych pozycjach znacznie odbiegają od ich wielkości planowanych na 2011 rok. Na odchylenia te mają wpływ następujące czynniki:

- na 2012 rok zaplanowano podwyższenie stawek podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej i uzdrowskiej o ok. 4,2%. Stosowne uchwały zostaną podjęte przez Radę Miejską w dniu 21 listopada 2011 r. W projekcie budżetu proponuje się wzrost dochodów z tych podatków i opłat na poziomie 9,74%. Na znaczny wzrost, w szczególności podatku od nieruchomości od osób prawnych (15,63%) ma fakt korygowania przez niektóre podmioty lecznictwa uzdrowskiego deklaracji podatkowych w zakresie stosowania preferencyjnych stawek i przypadające na 2012 rok spłaty pozostałych zaległości z tego tytułu. Ponadto, w związku ze zmianą ustawy o zatrudnieniu i rehabilitacji osób niepełnosprawnych wszystkie podmioty utraciły status zakładów pracy chronionej, w związku z czym zamiast rekompensaty z tytułu utraconych dochodów w podatkach lokalnych gmina otrzyma podatek od nieruchomości. Natomiast w podatku od nieruchomości od osób fizycznych (14,38%) - fakt systematycznego egzekwowania zaległości,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych jest bardzo trudno zaplanować, ponieważ wszystkie samochody kupowane na kredyt stanowią do momentu jego spłaty własność banku. Jeżeli właściciel pojazdu brał kredyt w banku w Ciechocinku i jest jego mieszkańcem to podatek będzie wpływał do budżetu miasta Ciechocinka, ale jeżeli właściciel pojazdu brał kredyt w banku w Ciechocinku a jest mieszkańcem innej gminy, to podatek będzie zasilał budżet tej gminy. Dlatego w planowaniu tej pozycji dochodów występują znaczne wahania a na 2012 rok przewiduje się spadek dochodów o 12,28%. Ponadto, na trudności w realizacji dochodów z tego tytułu wpływa także fakt, iż wystawione tytuły wykonawcze przekazane do egzekucji przez Urząd Skarbowy od 2009 roku nie są realizowane. Podobna sytuacja występuje w podatku od środków transportowych od osób fizycznych, gdzie planuje się spadek dochodów o 13,04%,
- przewidywane wykonanie opłaty uzdrowskiej w 2011 roku pozwoliło na zaplanowanie kwoty o 13,79% wyższej od planowanej, tj. o 400.000,00 zł. Kwotę tę można osiągnąć przy założeniu wzrostu opłaty tylko przy dobrej współpracy z podmiotami pobierającymi tę opłatę,
- w związku z obniżeniem stawek podatków lokalnych w stosunku do stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów gmina traci dochody w wysokości około 477.100,00 zł, co ma wpływ na ustalenie przez Ministerstwo Finansów wielkości subwencji wyrównawczej. Dochody podatkowe osiągnięte w roku poprzedzającym dany rok budżetowy stanowiące podstawę naliczenia subwencji są powiększone o dochody, których gmina zrzeka się dobrowolnie nie stosując maksymalnych stawek podatków i przeliczone na 1 mieszkańca gminy w odniesieniu do dochodów przypadających na 1 mieszkańca kraju są podstawą do ustalenia wysokości subwencji,

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej i podatek od spadków i darowizn na podstawie przewidywanego wykonania zaplanowano na poziomie bieżącego roku. Wyjątek stanowi podatek od czynności cywilnoprawnych, który zaplanowano o 18,18% niższy od planu na bieżący rok. Podatki te wpływają do budżetu gminy z różnych Urzędów Skarbowych z terenu całej Polski. Są niezwykle trudne do zaplanowania. Niskie wykonanie w bieżącym roku, szczególnie PCC wpłynęło na zaplanowanie go na niższym poziomie. Sytuacją niesprzyjającą do osiągnięcia wysokich dochodów z tego tytułu jest niewątpliwie zastój na rynku nieruchomości i coraz bardziej widoczny kryzys gospodarczy. W takim okresie znacznie spada ilość transakcji mogących przysporzyć gminie dochodów z tego tytułu,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie o 12,44% wyższym niż w roku 2011. Kwota podana przez Ministra Finansów jest szacunkowa, analiza wykonania bieżącego roku wskazuje na to, że do budżetu może wpłynąć kwota znacznie niższa niż planowana,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano ze znacznym spadkiem (37,50%), bazując na przewidywanym wykonaniu planu roku bieżącego. Jest to pozycja planu trudna do oszacowania, ponieważ środki finansowe, podobnie jak z podatku od czynności cywilnoprawnych, wpływają do budżetu gminy z Urzędów Skarbowych z całej Polski. Wielkość dochodów z tego tytułu zależy od kondycji finansowej podmiotów gospodarczych płacących podatek dochodowy od osób prawnych. W ostatnich latach plan tych dochodów wykonywany był zawsze z dużą nadwyżką, jednakże ze względu na występujący kryzys gospodarczy w 2012 roku sytuacja może ulec zmianie,
- nastąpił niewielki wzrost planu subwencji ogólnej dla gmin o 3,58%. Dotyczy to tylko subwencji w części oświatowej. Wielkości subwencji ustalane są przez Ministerstwo Finansów na podstawie sprawozdawczości budżetowej,
- trzeba zwrócić uwagę także na wzrost dotacji otrzymanej z budżetu państwa na podstawie ustawy o gminach uzdrowiskowych (3,29%). Pragnę przypomnieć, że wielkość tej kwoty jest odpowiednikiem wpływów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2010 roku,
- dochody w pozycji odsetek od lokat i środków na rachunku bankowym zaplanowano na poziomie bieżącego roku. Planowany wysoki deficyt budżetowy, który ma być pokryty emisją obligacji nie rokuje na zbyt wysokie wykonanie planu, ponieważ emisja zostanie przeprowadzona w momencie zapotrzebowania na środki finansowe. W roku bieżącym i latach poprzednich gmina dysponowała znacznymi kwotami wolnych środków, które deponowała w różnych bankach,

- wystąpiły znaczne różnice w planach dochodów jednostek budżetowych, a w szczególności placówek oświatowych. Jednostki planują dochody na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2011 oraz realnych możliwości ich pozyskania,
- nastąpił także niewielki wzrost dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone realizowane przez gminę w zakresie świadczeń rodzinnych o 2,39% oraz w zakresie zasiłków stałych (1,62%). Natomiast znaczny spadek dotacji zauważa się w pozycji zasiłki i pomoc w naturze z pomocy społecznej, bo aż o 46,59%, jak również w pozycji składki na ubezpieczenia zdrowotne – 19,23%. Wielkość dotacji zależy od kwot zaplanowanych na ten cel w ustawie budżetowej państwa. Należy zwrócić uwagę na fakt, iż w trakcie realizacji budżetu wielkości dotacji są wielokrotnie zmieniane i w konsekwencji wstępne kwoty dotacji różnią się od ostatecznych kwot na koniec roku budżetowego,
- odnotowuje się także znaczny spadek dotacji celowej z budżetu państwa na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” – 20,45%, co niewątpliwie ma wpływ na ogólny spadek dochodów w dziale Pomoc społeczna,
- na wielkość planowanych dochodów na 2012 rok niewątpliwie mają wpływ dotacje na realizację inwestycji ze środków Unii Europejskiej. Na 2012 roku planuje się kwotę 7.070.588,00 zł. Kwota ta jest zaplanowana na dofinansowanie dwóch inwestycji. Na jedną z nich gmina ma podpisaną umowę o dofinansowanie, natomiast finansowanie drugiej zapewnia umieszczenie jej na liście indykatywnej Województwa Kujawsko-Pomorskiego,
- dochody z tytułu opłaty parkingowej i opłat cmentarnych na podstawie przewidywanego wykonania zostały zaplanowane na poziomie 2011 roku,
- znaczny wzrost dochodów (53,85%) wystąpił także w pozycji opłat, jakie gmina pobiera za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń niezwiązanych

z funkcjonowaniem dróg. Dochody te systematycznie wpływają do budżetu na podstawie decyzji administracyjnych. Podmioty ubiegające się o umieszczenie takich urządzeń zobowiązane są uiszczać opłaty z tego tytułu bezterminowo corocznie w takiej samej wysokości,

- jednym z czynników kształtujących strukturę dochodów budżetowych są wpływy z opłat za wynajem sali gimnastycznej przy ul. Lipnowskiej. Dochody te wypracowuje jednostka budżetowa. Wykonanie ich w latach poprzednich pozwoliło na zaplanowanie kwoty na poziomie bieżącego roku w wysokości 50.000,00 zł,
- istotna zmiana, jaka nastąpiła w planie dochodów dotyczy zakwalifikowania dochodów pochodzących ze sprzedaży działek i nieruchomości w paragrafie 0770 – Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości



zamiast w paragrafie 0870 – Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

a) dochody z podatków i opłat	9.658.400,00 zł, tj.23,84%,
b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.632.074,00 zł, tj.18,84%,
c) dochody z majątku gminy	2.960.000,00 zł, tj. 7,31%,
d) subwencja ogólna	4.102.636,00 zł, tj.10,12%,
w tym:	
- część oświatowa	4.100.901,00 zł, tj. 10,12 %,
- część równoważąca	1.735,00 zł, tj. 0,00%,
e) dotacje ze środków Unii Europejskiej	8.408.885,00 zł, tj.20,75%,
f) dotacje celowe na zadania zlecone gminie	2.394.700,00 zł, tj. 5,91%,
g) dotacje celowe na zadania własne gminy	687.600,00 zł, tj. 1,70%,
h) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień	1.500,00 zł, tj. 0,00%,
i) dochody ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholu	385.000,00 zł, tj. 0,95%,
j) dotacja dla gmin uzdrowiskowych	3.066.600,00 zł, tj. 7,57%,
k) pozostałe dochody	1.221.604,00 zł, tj. 3,01%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody kształtują się następująco:

### **Dział 600 – Transport i łączność**

Zaplanowano tu wpływy z opłaty parkingowej w wysokości 50.000,00 zł.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej administruje parkingi uliczne w Ciechocinku już od 2001 roku. W 2003 roku uregulowano zasady rozliczania pobieranej przez MPEC opłaty parkingowej. Wszystkie wpływy z tej opłaty przekazywane są do gminy i stanowią dochody budżetowe, natomiast za prowadzenie parkingów gmina płaci na rzecz MPEC-u 55% wpływów na podstawie wystawianych faktur miesięcznych. Taka zasada rozliczeń pozwala na pokazanie faktycznych wpływów uzyskanych z tego tytułu. Wpływ środków finansowych z tego tytułu na 2012 rok planuje się na poziomie roku bieżącego, ponieważ na moment konstruowania budżetu administrator parkingów nie zgłaszał wniosku w sprawie podwyższenia stawek opłaty parkingowej a przewidywane wykonanie dochodów z tego tytułu oscyluje w granicach planu.

## Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- opłaty wieczystego użytkowania gruntów 200.000,00 zł,
- dzierżawy gruntów 130.000,00 zł,
- dzierżawy składników majątkowych 297.000,00 zł,
- w tym:
  - a) MPWiK 275.000,00 zł,
  - b) MPEC 22.000,00 zł,
- czynsze za lokale 1.333.000,00 zł,
  - a) mieszkalne w budynkach wspólnot 280.000,00 zł,
  - b) mieszkalne w budynkach gminy 220.000,00 zł,
  - c) mieszkalne w budynkach prywatno-  
czynszowych 193.000,00 zł,
  - d) użytkowe 640.000,00 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego  
w prawo własności – osoby fizyczne 25.000,00 zł,
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa  
użytkowania wieczystego nieruchomości 975.000,00 zł,
- w tym:
  - a) sprzedaż działek budowlanych 480.000,00 zł,  
    - ul. Kopernika 52 o pow. 3 753 m<sup>2</sup>
  - b) sprzedaż lokali mieszkalnych 350.000,00 zł,  
    - ul. Kopernika 7 100.000,00 zł,  
    - ul. Zdrojowa 27A 100.000,00 zł,  
    - ul. Wierzbowa 1 100.000,00 zł,  
    - inne 50.000,00 zł,
  - c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego  
w prawo własności – osoby prawne 145.000,00 zł.

W 2012 roku planuje się:

- w związku z wnioskiem spółki MPWiK o przekazanie na jej rzecz części składników majątku gminy w postaci kanalizacji sanitarnej i przepompowni obniżyć dzierżawę o 25.000,00 zł. Uchwałą nr XIII/105/11 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 24 października 2011 roku w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie majątku gminy Ciechocinek do MPWiK został przekazany spółce majątek o wartości netto 672.500 zł,
- podwyższyć stawki za dzierżawy gruntów o wskaźnik inflacji, zgodnie z zapisami w umowach. Jednakże w pozycji tej nastąpi spadek planowanych dochodów, czego przyczyną jest fakt likwidacji pawilonów handlowych znajdujących się za kinem „Zdrój” a w planie na 2011 rok uwzględnione były wpływy zaległości z tytułu bezumownego użytkowania gruntów. W pozycji tej planuje się także wydzierżawienie pod urządzenie

trzech kawiarenek letnich zlokalizowanych przy szachownicy, fontannie Grzyb oraz przy deptaku,

- podwyższyć stawki czynszu za wynajem lokali użytkowych o wskaźnik inflacji. Jednocześnie zaplanowano obniżenie planu dochodów z tytułu wynajmu lokali użytkowych w związku z dużą rotacją najemców pawilonów na placu targowym przy ul. Broniewskiego. Ogłaszanie kolejnych przetargów powoduje znaczne obniżenie stawek czynszu w stosunku do stawek z pierwszego przetargu,
- zakłada się sprzedaż działki budowlanej przy ul. Kopernika, która w bieżącym roku pomimo kilkakrotnego ogłaszania przetargów nie znalazła nabywcy,
- planuje się sprzedaż trzech mieszkań komunalnych w budynkach wielorodzinnych, z których na jedno opracowano operat szacunkowy i dwukrotnie wystawiano do sprzedaży w roku bieżącym. Natomiast dwa pozostałe zostaną zwolnione w wyniku dokonania eksmisji lokatorów do lokali socjalnych. Na moment sporządzania niniejszego projektu lokale socjalne są przygotowane do wykonania wyroków eksmisyjnych, jednakże zaproponowano lokatorom dobrowolne przeprowadzenie się bez ingerencji komornika.

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

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących tytułów:

- opłat za wykupione miejsca pod groby  
na cmentarzu komunalnym 16.000,00 zł,
- dotację z budżetu państwa  
na utrzymanie grobów i mogił wojennych 1.500,00 zł.

Zarządzanie cmentarzem komunalnym zgodnie z ustawą z dnia 31 stycznia 1959 roku o cmentarzach i chowaniu zmarłych (Dz. U. z 2000 r. Nr 23, poz. 295 z późn. zm.) należy do wyłącznej właściwości Burmistrza.

Wykonując niniejszą delegację ustawową oraz mając na uwadze właściwe funkcjonowanie obiektu, Burmistrz Ciechocinka zarządzeniem 42/07 z dnia 24 maja 2007 roku powierzył sprawowanie zarządu i administrowanie KPUP "EKOCIECH" Spółka z o.o. w Ciechocinku.

Wymienione powyżej czynności spółka sprawuje na mocy porozumienia z dnia 31 maja 2007 roku i umowy dzierżawy z dnia 1 czerwca 2007 roku. Dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie roku bieżącego. Podstawą do zaplanowania wielkości wpływów z tego tytułu jest przewidywane wykonanie.

W dziale tym zaplanowano także dotację z budżetu państwa na utrzymanie grobów i mogił wojennych, jako zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Urzędem Wojewódzkim w oparciu o pismo nr WFB.I.3010.10.1.2011/59 z dnia 20.10.2011 r. w sprawie przekazania

wstępnych wielkości dochodów z tytułu dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań zleconych gminie oraz na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Kwota przyznana na ten cel kształtuje się na poziomie kwoty z bieżącego roku i wynosi 1.500,00 zł.

### **Dział 750 – Administracja publiczna**

Planowane dochody w tym dziale to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 121.500,00 zł. Podobnie jak inne dotacje na zadania własne i zlecone gminom została ona wprowadzona do budżetu na podstawie pisma z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego nr WFB.I.3010.10.1.2011/59 z dnia 20.10.2011 r.

Kwota zaplanowana z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 1.870,00 zł dotyczy umowy z dnia 6 sierpnia 2007 roku jaką Gmina podpisała z Kujawsko-Pomorską Siecią Informacyjną w Toruniu w sprawie wynajęcia części masztu znajdującego się na budynku Urzędu Miejskiego w celu zamontowania systemu antenowego i urządzeń towarzyszących oraz powierzchni pod instalację szafy w budynku urzędu. Umowa została zawarta na czas nieokreślony. Miesięczny czynsz za użytkowanie przedmiotu umowy wynosi 170,00 zł netto.

W dziale tym zaplanowano także wpływ środków finansowych z tytułu prowadzenia działalności promocyjnej w wysokości 113.500,00 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano:

- |   |               |
|---|---------------|
| - opłaty za reklamę podmiotów na oficjalnej stronie internetowej miasta                             | 33.000,00 zł, |
| - udział podmiotów w organizacji targów turystycznych   | 14.000,00 zł, |
| - opłata za udostępnienie modułów reklamowych na tablicach z planem miasta i szlakami turystycznymi | 51.500,00 zł, |
| - odsprzedaż materiałów promocyjnych i gadżetów reklamowych   | 15.000,00 zł. |

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

W dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka we Włocławku. Środki wprowadzono do budżetu po stronie dochodów na podstawie pisma nr DWŁ 4212-2/11 z dnia 21.10.2011 r. Planowana na rok przyszły kwota nie wzrosła w stosunku do roku bieżącego i wynosi 1.900,00 zł.

### **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej.**

W dziale tym zaplanowano wszystkie dochody własne gminy na które Rada Miejska ma wpływ poprzez uchwalanie stawek podatków i opłat lokalnych. Ponadto zaplanowano tu dochody z Urzędów Skarbowych oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa a także dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych jako rekompensatę utraconych przez gminę dochodów w podatku od nieruchomości w związku z ulgami ustawowymi zawartymi w ustawie o rehabilitacji i aktywizacji zawodowej osób niepełnosprawnych.

Należy nadmienić, że dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano o 9,74% wyższe niż plan na dzień 31.10.2011 r.

W dziale tym planuje się również wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w wysokości 385.000,00 zł zaplanowana została na poziomie przewidywanego wykonania bieżącego roku.

W zakresie podatków i opłat mających istotny wpływ na wielkość dochodów wzrost nastąpił w następujących tytułach:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych o 15,63%,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 14,38%,
- podatku rolnym od osób fizycznych o 25,00%,
- opłacie uzdrowiskowej o 13,79%,
- opłacie za mieszczanie urządzeń w pasie drogowym o 50,85%.

O powodach wzrostu ww. dochodów wspomniano wcześniej.

Jednym z elementów mających wpływ na wzrost dochodów budżetowych jest naliczana na podstawie ustawy z dnia 21 marca 1985 roku o drogach publicznych (Dz. U. z 2004 r. Nr 204, poz. 2086) opłata roczna za umieszczenie:

- urządzeń infrastrukturalnych w obrębie pasa drogowego, które nie mają związku z funkcjonowaniem drogi,
- umieszczanie ich w gruntach stanowiących własność gminy.

Do obliczenia kwoty opłaty stosowane są stawki ustalone przez Radę Miejską Ciechocinka w dniu 7 czerwca 2004 roku uchwałą nr XVI/173/04 w sprawie ustalenia dla dróg gminnych wysokości stawek opłat za zajmowanie pasa drogowego dróg miejskich w Ciechocinku na cele niezwiązane z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu.

Realizacja wielu inwestycji infrastrukturalnych na terenach stanowiących własność Gminy a realizowanych przez podmioty prawne i osoby fizyczne ma wpływ na wysokość pobieranych opłat, które przysparzają do budżetu miasta kwotę ponad 100.000,00 zł.

Z dniem 2 października 2005 roku weszła w życie ustawa z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (Dz. U. Nr 167, poz. 1399). Zgodnie z art. 48 tej ustawy gmina uzdrowiskowa w celu realizacji zadań przewidzianych w ustawie o samorządzie gminnym i zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska, ma prawo do pobierania opłaty uzdrowiskowej na zasadach określonych w przepisach odrębnych.

Ciechocinek jest uznany za uzdrowisko na podstawie zarządzenia Ministra Zdrowia i Opieki Społecznej z dnia 25 lipca 1967 r. w sprawie wykazu miejscowości uznanych za uzdrowiska ( M.P. Nr 45, poz. 228 oraz z 1974 r. Nr 10, poz. 77).

Art. 54 cytowanej wyżej ustawy wprowadził zmiany w ustawie z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2002 r. Nr 9, poz. 84 z późn. zm.) polegające na wprowadzeniu opłaty uzdrowiskowej, określeniu zasad jej poboru i ustaleniu maksymalnej stawki.

Opłata uzdrowiskowa jest pobierana od osób fizycznych przebywających dłużej niż dobę w celach zdrowotnych, turystycznych, wypoczynkowych lub szkoleniowych w Ciechocinku, jako miejscowości uznanej za uzdrowisko na podstawie dotychczasowych przepisów, za każdy dzień pobytu w tej miejscowości.

Z mocy prawa opłaty uzdrowiskowej nie pobiera się:

- 1) pod warunkiem wzajemności – od członków personelu przedstawicielstw dyplomatycznych i urzędów konsularnych oraz innych osób zrównanych z nimi na podstawie ustaw, umów lub zwyczajów międzynarodowych, jeżeli nie są obywatelami polskimi i nie mają miejsca pobytu stałego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej,
- 2) od osób przebywających w szpitalach,
- 3) od osób niewidomych i ich przewodników,
- 4) od podatników podatku od nieruchomości z tytułu posiadania domów letniskowych położonych w miejscowości, w której pobiera się opłatę miejscową lub uzdrowiskową,
- 5) od zorganizowanych grup dzieci i młodzieży szkolnej.

Wysokość stawki opłaty uzdrowiskowej ustala Rada Gminy w drodze uchwały, z tym, że stawka tej opłaty nie może przekroczyć 4,09 zł dziennie. Taki maksymalny próg opłaty ustalił Minister Finansów w obwieszczeniu z dnia 23 sierpnia 2009 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych opublikowanym w M.P. Nr 95, poz. 961.

Projekt budżetu na 2012 rok przewiduje, iż opłata uzdrowiskowa będzie pobierana według stawek o około 3% wyższych niż w roku bazowym. Wzrost stawek oraz coraz wyższe wpływy z tytułu przedmiotowej opłaty gwarantują, że dochód Gminy Miejskiej Ciechocinek z tego tytułu w roku przyszłym osiągnie wielkość 3.300.000,00 zł, tj. o 13,79% więcej niż w roku bieżącym.

Na 2012 rok zaproponowałem Radzie Miejskiej podwyższenie stawki opłaty uzdrowiskowej do 3,50 zł za każdy dzień pobytu, tj. 0,10 zł wyższej od obowiązującej dotychczas.

Należy podkreślić, że dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 45,11% dochodów planowanych na 2012 rok.

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych rosną o 12,44%. Kwota ta została określona przez Ministerstwo Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej państwa na 2012 rok. Przekazana informacja o planowanych udziałach nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu w planem określonym w ustawie budżetowej z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem odmienne od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

W planie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych nastąpił spadek. Niestety trudno wyszacować dochody z tego tytułu. Podatek ten jest naliczany przez osoby prawne i wynosi 19% podstawy opodatkowania a udział w nim wpływa do budżetu miasta z Urzędów Skarbowych z terenu całego kraju. Plan o 37,50% niższy został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku bieżącym.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowana została kwota subwencji ogólnej dla gmin w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów nr ST3/4820/17/2011 z dnia 07.10.2011 r. w części:

- oświatowej	4.100.901,00 zł,
- równoważcej	1.735,00 zł.

Subwencja oświatowa dla gmin wzrosła o 3,58% w stosunku do planu na dzień 31.10.2011 roku, natomiast subwencja równoważąca jest o 80,73% niższa od planu na bieżący rok.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych i odsetek na rachunkach bankowych w wysokości 300.000,00 zł, tj. na poziomie bieżącego roku. Wykonanie dochodów z tego tytułu w bieżącym roku a także wprowadzenie lokat over night daje gwarancję wykonania tych dochodów.

Zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 28 lipca 2005 roku o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (Dz. U. Nr 167, poz. 1399) gmina uzdrowiskowa w związku z realizacją zadań wymienionych w ustawie otrzymuje dotację z budżetu państwa w wysokości równej wpływom z tytułu pobranej opłaty uzdrowiskowej w roku poprzedzającym rok bazowy w rozumieniu ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 2003, poz. 1966).

Dotacja na 2011 r. dla Gminy Miejskiej Ciechocinek została ustalona na podstawie danych o opłacie uzdrowiskowej pobranej w 2009 r. i wyniosła 2.969.000,00 zł, natomiast na 2012 rok została ustalona na podstawie wpływów z opłaty uzdrowiskowej w 2010 roku i wynosi 3.066.600,00 zł, tj. o 3,29% więcej.

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

W dziale tym poszczególne jednostki budżetowe złożyły na 2012 rok jednostkowe plany dochodów budżetowych w następującej wysokości:

- Szkoła Podstawowa nr 1	6.320,00 zł,
w tym:	
a) wpływy z różnych opłat	100,00 zł,
b) dochody z najmu pomieszczeń szkolnych	2.120,00 zł,
c) pozostałe odsetki	800,00 zł,
d) wpływy z różnych dochodów	3.300,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 1- wpływy z usług	88.230,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 2 – wpływy z usług	122.484,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	7.000,00 zł,
w tym:	
a) wpływy z różnych opłat	200,00 zł,
b) dochody z najmu i dzierżawy	5.000,00 zł,
c) pozostałe odsetki	500,00 zł,
d) wpływy z różnych dochodów	1.300,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne	366.200,00 zł,
w tym:	
a) Szkoła Podstawowa nr 1	117.500,00 zł,
b) Przedszkole Samorządowe nr 1	96.500,00 zł,
c) Przedszkole Samorządowe nr 2	118.200,00 zł,
d) Gimnazjum Publiczne	34.000,00 zł.

Warunkiem otrzymania przez jednostkę dotacji w pełnej wysokości jest wypracowanie dochodów w zaplanowanej kwocie. W przypadku ich niewykonania kwoty dotacji dla poszczególnych jednostek budżetowych zostaną proporcjonalnie obniżone. Szczegółowy plan finansowy dochodów



placówek oświatowych zaplanowanych na 2012 rok znajduje się w załączniku nr 1 – Dział 801 – Oświata i wychowanie.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W dziale tym zaplanowano dotację celową na pokrycie kosztów wydania decyzji, w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Kwotę 100,00 zł wprowadzono do planu finansowego dochodów budżetowych na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przekazanej w piśmie nr WFB.I.3010.10.1.2011 z dnia 20.10.2011 r.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowano następujące dotacje celowe:

- |   |                  |
|---|------------------|
| a) na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej   | 2.271.200,00 zł, |
| - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2.267.000,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej  | 4.200,00 zł,     |
| b) na zadania własne gminy  | 687.600,00 zł,   |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej                                   | 22.800,00 zł,    |
| - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe  | 181.600,00 zł,   |
| - zasiłki stałe   | 251.300,00 zł,   |
| - utrzymanie pracowników MOPS realizujących zadania zlecone – płace i pochodne  | 146.700,00 zł,   |
| - na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”   | 85.200,00 zł.    |

Powyższe wielkości dotacji celowych mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2012 rok. O ostatecznych wielkościach dotacji gmina zostanie poinformowana po uchwaleniu budżetu państwa.

Pragnę nadmienić, że plan dotacji celowych na zadania zlecone gminie w każdym roku jest ruchomy. W trakcie realizacji budżetu planowane kwoty ulegają podwyższeniu lub obniżeniu w zależności od potrzeb i dokładnych analiz dokonywanych przez Kujawsko-Pomorski Urząd Wojewódzki.

Poza dotacjami w dziale 852 – Pomoc społeczna zaplanowano:

- wpływy z usług świadczonych przez opiekunki domowe

w wysokości	43.000,00 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności za posiłki w kwocie	47.000,00 zł.

Na 2012 rok nie nastąpił wzrost planu dochodów z tych tytułów. Wielkości zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

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

W 2009 roku Gmina Ciechocinek przygotowywała się do realizacji projektu pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych obszarów uzdrowiskowych w Ciechocinku”. Okres realizacji projektu przewidywano na lata 2009-2011. Jednakże, ze względu na przedłużającą się procedurę projektowania przedsięwzięcia przez wykonawcę realizacja tego zadania zakończy się najprawdopodobniej w 2012 roku. Umowa dotycząca przygotowania indywidualnego projektu kluczowego z Województwem Kujawsko-Pomorskim została podpisana 24 września 2008 roku i aneksowana 26 czerwca 2009 roku. Aneks dotyczył podwyższenia wartości szacunkowej zadania, a co za tym idzie zwiększenia wysokości dofinansowania projektu. Całkowitą wartość zadania szacuje się na kwotę 15.381.340,91 zł, z czego kwotę w wysokości 8.644.840,91 zł gmina pokryje ze środków własnych, natomiast kwota 6.736.500,00 zł zostanie sfinansowana ze środków Unii Europejskiej, co zostało zaplanowane po stronie dochodów jako dotacja celowa na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano kwotę 10.000,00 zł pochodzącą z wpływów z kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska. Środki przekazuje Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Zostaną one wykorzystane na nowe nasadzenia zaplanowane w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

W wyniku zmiany ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2008 r. Nr 25, poz. 150 z późn. zm.) wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy.

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

W tym dziale zaplanowano dotację w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Od 2007 roku przygotowywany był projekt, który w ostatecznej wersji nazwany został „Rewitalizacja zdegradowanego budynku byłego kina „Zdrój” wraz z zagospodarowaniem obiektu na funkcje kulturalne i społeczno gospodarcze rozwoju Miasta Ciechocinka”. Wniosek zaakceptowany został przez Zarząd Województwa i zakwalifikowany na listę zadań indykatywnych (pozakonkursowych). Na jego realizację przyznano 670.000,00 euro. Po etapie uzgodnień zmian w Lokalnym Programie Rewitalizacji Miasta Ciechocinka, pozytywnej ocenie formalnej i merytorycznej wniosku o dofinansowanie

nastąpiło podpisanie stosownej umowy z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego. W 2011 roku na wniosek o płatność wpłynie na rachunek budżetu kwota 730.903,00 zł, natomiast w 2012 roku kwota 1.672.385,00 zł. Dlatego na sesji budżetowej w dniu 29.12.2011 r. organ wykonawczy wprowadził do projektu budżetu na 2012 rok poprawkę polegającą na obniżeniu kwoty dochodów budżetowych o 730.903,00 zł, tj. o wielkość dotacji, która zasili dochody budżetowe 2011 roku. Udział Gminy w tym projekcie przewiduje się na poziomie 5.125.639,65 zł.

### **Dział 926 – Kultura fizyczna**

Dochody zaplanowane w tym dziale dotyczą opłat za korzystanie z sali sportowej przy ul. Lipnowskiej. Obiekt oddany został do użytku w IV kwartale 2007 roku i zawiaduje nim Ośrodek Sportu i Rekreacji, który został utworzony 30.11.2009 r. a rozpoczął funkcjonowanie 11.03.2010 r. Planuje się osiągnięcie wpływów z tego tytułu na poziomie 50.000,00 zł. Duże zainteresowanie korzystaniem z obiektu przez grupy zorganizowane, jak również przez pojedyncze osoby dało podstawę do zaplanowania tych dochodów na poziomie bieżącego roku.

Opłaty pobierane są na podstawie zarządzenia nr 96/07 Burmistrza Ciechocinka z dnia 21 listopada 2007 roku w sprawie ustalenia wysokości opłat oraz określenia wzorów umów zawartych w celu korzystania z sali sportowej, jej urządzeń i wprowadzenia regulaminu hali widowiskowo-sportowej i siłowni.

Realizując plan dochodów w 2012 roku, tak jak co roku, będę przywiązywał dużą wagę do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, a w szczególności środków europejskich na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Przebudowa parkingu ul. Kolejowa...”, wypracowywania ponadplanowych dochodów własnych, pełnego wykorzystania przyznanych już środków z Unii Europejskiej a także do bardzo oszczędnego wydatkowania zaplanowanych środków finansowych. Racjonalna gospodarka finansowa gminy, pozwoli zrealizować plan zamierzeń inwestycyjnych i remontowych, wszystkie wydatki bieżące w zakresie zadań własnych i zleconych wynikające z ustawy o samorządzie gminnym i innych ustaw a także pozwoli wywiązać się ze zobowiązań gminy zaciągniętych w latach poprzednich na realizację inwestycji w postaci wykupu sześcioletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę w 2006 roku.

### **W Y D A T K I (załącznik nr 2)**

Wydatki w 2012 roku planuje się na poziomie 54.280.581,00 zł i będą one wyższe o 8,32% w stosunku do planu na rok bieżący ustalonego na dzień 31 października. Jeżeli od planowanych wydatków na bieżący rok odejmiemy środki finansowe pozyskane jednorazowo w kwocie 4.295.523,00 zł to wzrost wydatków nastąpi o 18,48% w stosunku do planu bieżącego.

Jeżeli chodzi o wydatki na wynagrodzenia zostały one obliczone w następujący sposób: ilość pracowników x wynagrodzenie brutto x 12 miesięcy + ewentualne nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne z uwzględnieniem ich średniego wzrostu o 5%. Przeszeregowania wynagrodzeń dokonane zostaną w stosunku do pracowników szczególnie zaangażowanych, samodzielnych, kreatywnych, których praca w sposób szczególny przyczynia się właściwej realizacji zadań nałożonych na samorząd.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 3,0% wzrostu do planu roku bieżącego nie biorąc pod uwagę wzrostu wydatków z tytułu dodatkowo pozyskanych środków finansowych. Dlatego w niektórych pozycjach planu na 2012 rok będzie zauważany znaczny spadek planowanych wydatków. Należy podkreślić także, że przyjęto następujący mechanizm planowania wydatków: jeżeli przewidywane wykonanie wydatków w bieżącym roku kształtuje się na poziomie planu, to na 2012 rok zaplanowano wzrost wydatków o 3%, natomiast jeżeli przewidywane wykonanie wydatków będzie znacznie niższe od planu na bieżący rok to pozostawiono plan na 2012 rok na poziomie tego roku. Zasada ta nie dotyczy wydatków na inwestycje i remonty, które planowane są na podstawie wstępnych kosztorysów inwestorskich.

Na 2012 rok nie planowano również wydatków, które wystąpiły w bieżącym roku jednorazowo.

W myśl art. 212 i art. 236 ust. 1 i 4 ustawy o finansach publicznych w uchwale budżetowej plan wydatków powinien być przedstawiony z wyodrębnieniem wydatków zaliczonych do odpowiednich działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wyraźnego podziału również na wydatki bieżące i majątkowe. W wydatkach bieżących wyodrębnia się w szczególności: wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków europejskich, oraz wydatki na obsługę długu publicznego. Natomiast wydatki majątkowe to: inwestycje, zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Na 2012 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące w wysokości 27.081.536,00 zł, które stanowią 49,899% wydatków ogółem planowanych na nowy rok.

- wydatki majątkowe w wysokości 27.199.045,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 50,11%.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wzrósł o 1,7 p.p. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego kosztem udziału wydatków majątkowych.

Plan wydatków na 2012 rok w stosunku do projektu budżetu na 2011 rok wzrósł o 850.829,00 zł, tj. o 1,73%, z czego:

- wydatki bieżące wzrosły o 1.296.635,00 zł, tj. o 5,03%, a
- wydatki majątkowe zmalały o 445.806,00 zł, tj. o 1,89%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków na 2012 rok przedstawia się następująco:

### **Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo**

Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych gminy mają obowiązek odprowadzania odpisu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby. Środki w wysokości 1.200,00 zł zaplanowano jako składkę wynikającą z obowiązującej ustawy.

### **Dział 600 – Transport i łączność**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.907.590,00 zł przeznaczając je na bieżące remonty chodników oraz inwestycje w zakresie budowy nawierzchni dróg i nowych chodników, jak również na opłaty za umieszczenie w pasach drogowych drogi wojewódzkiej urządzeń kanalizacji sanitarnej oraz na ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej dróg miejskich. Szczegółowy wykaz zadań z zakresu bieżących remontów chodników, na które przeznaczono kwotę 266.250,00 zł zawiera załącznik nr 7 – część I do niniejszego projektu uchwały. Planuje się przełożyć kostkę brukową na chodnikach o powierzchni 2 010 m<sup>2</sup>.

Środki inwestycyjne w wysokości 1.570.660,00 zł proponuje się przeznaczyć na:

- |   |                |
|---|----------------|
| - Przebudowę nawierzchni ul. Łąkowej  | 300.000,00 zł, |
| - Dokończenie budowy nawierzchni ul. Sportowej  | 120.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni drogi dojazdowej do cmentarza komunalnego wraz z odwodnieniem  | 450.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Tężniowa - dokumentacja  | 50.000,00 zł,  |
| - Budowę nawierzchni ul. Staszica   | 440.000,00 zł, |
| - Opracowanie dokumentacji projektowej na wykonanie odprowadzenia wód deszczowych z dróg dojazdowych do drugiego rzędu zabudowy ul. Traugutta | 30.000,00 zł,  |
| - Opracowanie dokumentacji na przebudowę nawierzchni  | 80.000,00 zł,  |
| w tym:  |                |
| a) ul. Piaskowej  | 50.000,00 zł,  |

- b) ul. Lipowej 30.000,00 zł,
  - Budowę nowych chodników zgodnie z załącznikiem nr 7
  - II część – 1 190 m<sup>2</sup> 100.660,00 zł.
- Zadania te zawarte są w wykazie zadań inwestycyjnych na 2012 rok stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 27.500,00 zł na utrzymanie miejskich parkingów. Zasada finansowania tego zadania została opisana w dziale DOCHODY na str. 15-16.

Na podstawie art. 39 ust. 3, art. 40 ust. 1 i 2 pkt. 2 oraz ust. 5, ust. 10, art. 40 d ustawy z dnia 21 marca 1985 r. o drogach publicznych ( Dz. U. z 2004 r. Nr 204. poz. 2086) wprowadzone zostały przez zarządców dróg opłaty za umieszczanie w pasach drogowych urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem tych dróg. Gmina Miejska ponosi opłaty za umieszczenie kanalizacji sanitarnej w drodze wojewódzkiej – ul. Kopernika. Opłata ta jest wyliczona jako iloczyn liczby metrów kwadratowych powierzchni pasa drogowego zajętej przez rzut poziomy urządzenia i stawki opłaty za zajęcie 1m<sup>2</sup> pasa drogowego pobieranej za każdy rok umieszczenia urządzenia w pasie drogowym. Wysokość stawki za 1m<sup>2</sup> nie może przekroczyć 200,00 zł. Obecnie obowiązujące stawki dla drogi wojewódzkiej wynoszą 150,00 zł/m<sup>2</sup>. Ogólna kwota opłaty ustalana jest w wydanej przez zarządcę drogi decyzji, opłatę należy wносить do dnia 15 stycznia bez wezwania. W omawianym okresie sprawozdawczym Gmina poniesie z tego tytułu wydatki w wysokości 21.180,00 zł. Należy podkreślić, że w 2011 roku gmina dokonywała opłaty także na rzecz Powiatu Aleksandrowskiego, jednakże w związku z przejęciem dróg powiatowych na 2012 rok opłata taka nie została zaplanowana.

W dziale tym uwzględniono także składkę na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej od dróg gminnych w wysokości 22.000,00 zł. Ubezpieczenie to dokonywane jest w TUiR „Warta”.

### **Dział 630 – Turystyka**

Środki zaplanowane w tym dziale w wysokości 6.200.000,00 zł przeznaczone zostaną na przebudowę – remont parkingu, pola namiotowego i kempingowego wraz z infrastrukturą i zapleczem gastronomicznym, oświetleniem z uwzględnieniem wybudowania zatoki autobusowej przy ul. Kolejowej.

W 2010 roku został opracowany projekt techniczny na przebudowę parkingu przy ul. Kolejowej. Realizację tego projektu zaplanowano na lata 2011-2012. W 2011 roku zostały przeprowadzone procedury przetargowe i rozpoczęła się realizacja zadania. Przeznaczono na ten cel kwotę

1.250.000,00 zł. Na 2012 rok zaplanowano na realizację tego zadania kwotę 6.200.000,00 zł. Umowa z wykonawcą opiewa na kwotę 7.214.345,38 zł, natomiast nadzory z branży budowlanej, elektrycznej i sanitarnej będą kosztować około 40.000,00 zł. Jednocześnie pragnę podkreślić, że gmina złożyła wniosek do Urzędu Marszałkowskiego o dofinansowanie realizacji tego zadania ze środków europejskich. W przypadku akceptacji wniosku dla tego projektu kwota dofinansowania może wynieść maksymalnie 2.000.000,00 zł i pomniejszyłaby udział środków własnych gminy.

### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

Zaplanowano w tym dziale kwotę 1.396.752,00 zł. Proponuje się przeznaczyć ją na:

- zakup materiałów do bieżących napraw wykonywanych w lokalach znajdujących się w budynkach , w których powstały wspólnoty mieszkaniowe 10.000,00 zł,
- remonty budynków komunalnych 120.000,00 zł,
- remonty lokali użytkowych 5.000,00 zł,
- koszty zakupu mediów do lokali użytkowych 5.000,00 zł,
- odszkodowania dla osób fizycznych na skutek prawomocnych wyroków sądowych 3.000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego: opłaty sądowe, wypisy z ksiąg wieczystych i inne 15.000,00 zł,
- wydatki na odszkodowania za grunty przejęte przez gminę w wyniku podziałów geodezyjnych oraz na zakup gruntów 200.000,00 zł,
- koszty na utrzymanie lokali użytkowych 10.300,00 zł,
- koszty administrowania lokalami we wspólnotach mieszkaniowych 30.000,00 zł,
- koszty utrzymania lokali mieszkalnych – zaliczki do wspólnot mieszkaniowych 350.000,00 zł,
- koszty utrzymania komunalnych lokali mieszkalnych 267.359,00 zł,
- koszty utrzymania lokali mieszkalnych w budynkach prywatno-czynszowych 231.093,00 zł,
- dopłata do utrzymania zasobów mieszkaniowych w budynkach komunalnych i prywatno-czynszowych 65.000,00 zł,
- odszkodowania z tytułu niezrealizowanych wyroków eksmisyjnych 60.000,00 zł,
- koszty sądowe i komornicze w zakresie egzekwowania zaległości czynszowych 15.000,00 zł,
- koszty czynszów za lokale socjalne w sytuacji bezskuteczności egzekucji komorniczej 10.000,00 zł.

Należy zaznaczyć, że dochody uzyskane z gospodarki mieszkaniowej zgodnie z zasadą przyjętą w naszej gminie zostały zaplanowane po stronie wydatków na utrzymanie komunalnej substancji mieszkaniowej. Większość wymienionych wyżej pozycji występuje w każdym roku budżetowym.

Kwoty na remonty budynków mieszkalnych przeznaczone będą na kontynuację realizowanych dotychczas prac remontowych w postaci napraw dachów, wymiany stolarki okiennej i drzwiowej, remontów klatek schodowych, napraw pieców. Szczegółowy plan remontów zasobów komunalnych na 2012 rok został opracowany i złożony w tut. Urzędzie przez Prezesa CTBS w dniu 17 października 2011 roku. Zostanie on zweryfikowany i ostatecznie zatwierdzony po uchwaleniu budżetu na nowy rok.

W zakresie remontów lokali użytkowych przewiduje się ewentualne drobne naprawy usterek powstałych w trakcie bieżącej eksploatacji. Dlatego na ten cel planuje się znacznie niższą kwotę niż w roku bieżącym.

Znaczną kwotę zaplanowano na wykup gruntów pod drogi. Przy nabywaniu takich terenów z mocy prawa powstają zobowiązania gminy w postaci odszkodowań. Okoliczności takie mają miejsce w przypadku podziału geodezyjnego terenów, na których plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje powstanie dróg o charakterze publicznym. Drogi takie z mocy prawa przechodzą na własność gminy za odszkodowaniem. Zagadnienie to regulują przepisy ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2004r. Nr 261, poz. 2603 ze zm.). W 2012 roku przewiduje się za przejęcie gruntów między innymi w obszarach ulic: Ogrodowej, Bema, Sportowej, Rolnej i Kwiatowej. Taka sama procedura dotyczy terenów zajętych pod drogi gminne a stanowiących własność osób fizycznych, których przejęcie przez gminę z mocy prawa stwierdza wojewoda.

Kolejną pozycją zawartą w tym dziale jest zapewnienie opłat czynszowych dla CTBS za lokale socjalne, za które najemcy nie dokonują wpłat. Ponieważ spółka administruje tymi lokalami, nie są one jej własnością nie może ponosić na ich utrzymanie kosztów, bowiem, nie byłyby to koszty uzyskania przychodu i podlegałyby opodatkowaniu podatkiem dochodowym.

Ponadto w dziale tym występuje pozycja dotycząca odszkodowań z tytułu niezrealizowanych decyzji eksmisyjnych. Dotyczy to lokali prywatnych, gdzie właściciele posiadają wyroki o eksmisję lokatorów zasiedlanych przed laty przez Urząd. Z powodu braku mieszkań socjalnych Gmina nie ma możliwości zrealizować wszystkich wyroków sądowych. Szczegółowe dane na ten temat przedstawione zostały w informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2011 roku.



W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej wydatki dotyczące schroniska dla zwierząt oraz związane z dostarczaniem zwierząt do schroniska dotychczas klasyfikowane w tym dziale zostały przeniesione do działu 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

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

Zaplanowana w tym dziale kwota 372.830,00 zł przeznaczona zostanie na:

- wynagrodzenia bezosobowe przeznaczone na opinie i ekspertyzy związane z planem zagospodarowania przestrzennego wykonywane przez osoby fizyczne 10.000,00 zł,
- opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego miasta 150.000,00 zł,
- opracowanie zmian obowiązujących planów zagospodarowania przestrzennego w związku z ustawą z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych 115.000,00 zł,
- wykonanie ekspertyz i opinii związanych z planem zagospodarowania przestrzennego przez osoby prowadzące działalność gospodarczą w rozumieniu ustawy o swobodzie działalności gospodarczej 10.000,00 zł,
- czynności geodezyjno - prawne: podziały działek oraz zakup map i wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów 20.600,00 zł,
- wyceny nieruchomości i lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży 25.600,00 zł,
- opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 21.630,00 zł,
- opracowanie zmian w przygotowanym projekcie studium 15.000,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem mogił i grobów wojennych 5.000,00 zł.

Proponuję ponownie zabezpieczyć środki finansowe na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w kwocie łącznej 265.000,00 zł, tj. na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego miasta 150.000,00 zł oraz opracowanie zmian obowiązujących planów zagospodarowania przestrzennego w związku z ustawą z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych 115.000,00 zł. W związku z przedłużającą się procedurą przygotowania projektu studium a w konsekwencji nieuchwalenie dokumentu przez Radę Miejską środki finansowe zaplanowane na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta jak i na dostosowanie miejscowego planu w celu wspierania rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych na 2011 rok nie zostały wykorzystane. Obowiązek Gminy w zakresie planowania przestrzennego określony jest w ustawie z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu

i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. Nr 80, poz. 717 ze z zm.). Ustawa ta nakłada na gminę obowiązek sporządzenia planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru całego miasta. Natomiast przystąpienie do czynności związanych z opracowaniem planu uzależnione jest od posiadania aktualnego „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta”.

Obowiązek sporządzenia przez gminy zmian w istniejących planach wynika z ustawy z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych (Dz. U. Nr 106, poz. 675). Zmiany te mają polegać na dostosowaniu treści planu do wymagań określonych w ustawie. Opracowanie takie winno być zakończone w ustawowym terminie do końca lipca 2011 r.

Nową pozycją wydatków w tym dziale są środki przeznaczone na wykonanie ekspertyz, analiz i opinii dotyczących planu zagospodarowania. Mogą one być wykonywane przez osoby fizyczne będące członkami Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej, jak również przez osoby prowadzące działalność gospodarczą. Na ten cel łącznie zaplanowano kwotę 20.000,00 zł.

Zgodnie z art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. z 2003 r. Nr 80, poz. 717 z późn. zm.) w przypadku braku planu miejscowego wszelkie zmiany zagospodarowania terenu, polegające na budowie obiektów budowlanych lub wykonania innych robót budowlanych, a także zmiany w sposobie użytkowania obiektów budowlanych, wymagają ustalenia warunków zabudowy w drodze decyzji. Stosownie do art. 60 ust. 1 cyt. wyżej ustawy w okolicznościach braku planu decyzję o warunkach zabudowy wydaje burmistrz miasta, której projekt sporządza urbanista, co wynika z art. 60 ust. 4 ustawy, o której mowa wyżej. Urbanista wyłoniony w drodze zapytania o cenę, projekty decyzji wraz z analizą terenów wykonuje odpłatnie, na warunkach określonych w umowie o dzieło. Na 2012 rok na realizację przedmiotowych czynności zaplanowano kwotę 21.630,00 zł.

Kwotę 20.600,00 zł zaplanowano na rutynowe czynności związane z gospodarką nieruchomościami. Do takich czynności można zaliczyć podziały geodezyjne, zakup map oraz wypisów i wyrysów z ewidencji gruntów. Natomiast na wyceny nieruchomości i lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży zaplanowano kwotę 25.600,00 zł.

W dziale tym zaplanowano także środki finansowe w wysokości 5.000,00 zł na utrzymanie mogił wojennych. Udział środków finansowych Gminy wynosi 3.500,00 zł, ponieważ pozostała kwota pochodzi z dotacji z budżetu państwa. Środki przeznaczone są na ukwiecenia wiosenne i jesienne,

dekorowanie mogił z okazji świąt państwowych, lokalnych i kościelnych, jak również na drobne naprawy.

### **Dział 750 – Administracja publiczna.**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na realizację zadań zleconych gminie w kwocie 121.500,00 zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie następujących etatów:

- Kierownik USC,
- Stanowisko ds. działalności gospodarczej,
- Ewidencja ludności ze szczególnym uwzględnieniem zadań w zakresie wydawania dowodów osobistych,
- Stanowisko ds. obrony cywilnej.

Środki na dofinansowanie tych stanowisk pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa otrzymywanej przez miasto z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego. Niestety kwota dotacji nie pokrywa wszystkich wydatków poniesionych na utrzymanie ww. stanowisk i gmina dopłaca ze środków własnych kwotę ok. 110.000,00 zł.

W rozdziale Starostwa Powiatowe zaplanowano kwotę 1.000,00 zł na utrzymanie Powiatowej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej – wydatki korespondencyjne, rozmowy telefoniczne i materiały biurowe – porozumienie z dnia 27 lipca 2004 roku zawarte ze Starostą Aleksandrowskim. Do zadań tej Komisji należy:

- opiniowanie projektów studiów uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego,
- opiniowanie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
- opiniowanie wyników analiz zmian w zagospodarowaniu przestrzennym miasta, ocen postępów w opracowywaniu planów miejscowych i opracowanych wieloletnich programów ich sporządzania,
- opiniowanie koncepcji i projektów inwestycyjnych.

Dział ten obejmuje również wydatki na utrzymanie Rady Miejskiej. Na 2012 rok zaplanowano środki w wysokości 170.800,00 zł. Zaplanowano tu środki na diety dla radnych Rady Miejskiej oraz zwrot kosztów podróży w wysokości 145.500,00 zł, na zakup materiałów biurowych i wyposażenia (w tym: na organizację sesji) kwotę 13.300,00 zł oraz na naprawę i konserwację kserokopiarki i innych urządzeń, jak również na szkolenia dla radnych kwotę 12.000,00 zł.

W rozdziale Urząd Miejski zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.124.000,00 zł na utrzymanie, funkcjonowanie Urzędu oraz prawidłową realizację zadań gminy. Przewidziano tutaj spadek planu wydatków o 1,37%.

Budżet w tym zakresie będzie realizował Urząd Miejski jako jednostka budżetowa gminy.

Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu obejmują:

- wynagrodzenia osobowe	1.850.000,00 zł,
w tym:	
a) 6 nagród jubileuszowych	32.227,00 zł,
b) odprawę emerytalną	10.314,00 zł,
c) nagrody okolicznościowe wg regulaminu	60.000,00 zł,
c) 4 vacaty	104.648,00 zł,
- stanowisko ds. funduszy unijnych	31.860,00 zł,
- stanowisko ds. promocji miasta	26.402,00 zł,
- stanowisko ds. informacji samorządowej	26.400,00 zł,
- stanowisko ds. profilaktyki	19.986,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	55.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5%	146.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP	350.600,00 zł,
- obligatoryjny odpis na ZFŚS	58.000,00 zł,
- bieżące utrzymanie obiektu i funkcjonowanie jednostki w celu prawidłowej realizacji zadań – wydatki rzeczowe – wzrost o 5,33%	624.400,00 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40.000,00 zł.

W 2012 roku planowane zatrudnienie będzie wynosiło 49 osób na stanowiskach urzędniczych i administracyjno-gospodarczych, w tym:

- 2 osoby zatrudnione w wymiarze 3/4 etatu,
- 1 osoba zatrudniona w wymiarze 3/5 etatu,
- 1 osoba zatrudniona w wymiarze w 1/2 etatu,
- 2 osoby przebywające na urlopie wychowawczym
- 43 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy.

Wśród osób zatrudnionych 9 osób posiada orzeczenie o niepełnosprawności, w tym: 1 osoba w stopniu szczególnym, 5 osób w stopniu umiarkowanym i 3 osoby w stopniu lekkim.

W ramach wydatków na zakup materiałów zaplanowano kwotę 90.000,00 zł na opłaty licencji programów komputerowych dotyczących ewidencji podatkowej, kasowej, kadrowo-płacowej, innych opłat oraz programów prawniczych: Lex dla samorządu terytorialnego, Vademecum Głównego Księgowego, Gospodarka Terenami i Ochrona Środowiska, dodatki mieszkaniowe, ewidencja ludności i ewidencja aktów stanu cywilnego. Bierze się również pod uwagę zakup programu archiwizacyjnego, co usprawniłoby prowadzenie ewidencji zasobu archiwalnego.

Należy zwrócić uwagę na wzrost wydatków w tym rozdziale. Spowodowane to jest zmianą rozporządzenia w sprawie klasyfikacji budżetowej i uchylenia rozdziału 75647. Zgodnie z interpretacją otrzymaną z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy wydatki ponoszone na wypłatę prowizji od poboru opłaty uzdrowskiej, która była sklasyfikowana w rozdziale 75647 od 1 stycznia 2012 roku będą sklasyfikowane w rozdziale 75095. Dlatego kwota w wysokości 330.000,00 zł została zaplanowana na:

- wypłatę wynagrodzenia w ramach umów zleceń  
dla inkasentów będących osobami fizycznymi 49.500,00 zł,
- wypłatę za świadczoną usługę dla inkasentów  
będących osobami prawnymi 280.500,00 zł.

W wydatkach rzeczowych zaplanowano kwotę 65.000,00 zł na remonty. W nowym roku budżetowym planuje się:

- remont budynku gospodarczego (magazyn elektryczny), który swoim zakresem obejmował będzie wymianę dwóch drzwi zewnętrznych - 10.000,00 zł,
- prace remontowe w pomieszczeniach biurowych 6 i 7 oraz pomieszczeniu gospodarczym w budynku nr II urzędu, polegające na osuszeniu muru w celu usunięcia wilgoci oraz zabezpieczeniu przed ponownym jej wystąpieniem - 14.000,00 zł,
- doprowadzenie odpływów deszczowych dachowych z budynku II urzędu do studzienek deszczowych – 7.000,00 zł.
- modernizację głównej elektrycznej tablicy rozdzielczej – 3.000,00 zł,
- remont sufitów w toaletach w budynku nr I urzędu wraz z wymianą umywalek – 3.500,00 zł,
- prace remontowe polegające na odświeżeniu pomieszczenia archiwum zakładowego – 2.500,00 zł,
- remont części budynku przy ulicy Kopernika 18 (roboty publiczne, archiwum, warsztat) obejmujący swoim zakresem obróbki blacharskie oraz wymianę drzwi wejściowych do biura referatu gospodarki miejskiej (roboty publiczne) – 25.000,00 zł.

Ponadto, w ramach wydatków rzeczowych w zakresie pozostałych usług zaplanowano między innymi:

- montaż rolet zewnętrznych okiennych w budynku nr II urzędu – 16.000,00 zł,
- porządkowanie archiwum zakładowego wg nowej instrukcji kancelaryjnej – 5.000,00 zł.

Ze względu na systematyczne przegrzewanie się urządzeń internetowych zamontowanych w pomieszczeniu nr 16 zachodzi konieczność przeniesienia tych urządzeń do odrębnego wyremontowanego pomieszczenia

klimatyzowanego. W ten sposób wyeliminowane zostaną przerwy w dostępie do sieci Internet. Na uruchomienie serwerowni zaplanowano kwotę 20.000,00 zł. Ponadto, zaplanowano większą kwotę na opłaty za usługi dostępu do sieci Internet ze względu na konieczność uruchomienia drugiej linii dostępu. Dodatkowe łącze pozwoli na utrzymanie przepływu danych i zapewni sprawną pracę w przypadku awarii jednej z linii.

Uruchomienie serwerowni pozwoli na zbudowanie nowoczesnej administracji i podniesienie jakości usług publicznych. Pierwszym krokiem w dążeniu do tego celu było podpisanie w dniu 27 lipca 2009 roku porozumienia nr AD.VII.S.0723-148/200 z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego

w sprawie współdziałania przy realizacji projektu kluczowego pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”, Oś priorytetowa 4- Rozwój infostrady społeczeństwa informacyjnego, Działanie 4.2 - Rozwój usług i aplikacji dla ludności Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego. Do projektu przystąpiło 157 jednostek samorządu terytorialnego z województwa kujawsko – pomorskiego. Celem projektu jest wsparcie gospodarczego i społecznego rozwoju województwa kujawsko-pomorskiego poprzez podniesienie efektywności działań administracji samorządowej oraz jakości usług publicznych. Będzie to możliwe dzięki rozbudowie regionalnej i lokalnej infrastruktury społeczeństwa informacyjnego oraz wypracowaniu i wdrożeniu standardów pracy nowoczesnego urzędu, opartych o platformę elektroniczną, na której będą świadczone usługi publiczne dla obywateli i przedsiębiorstw. Założeniem projektu jest uzyskanie dofinansowania przez beneficjenta końcowego z Funduszy Strukturalnych Unii Europejskiej na zakup serwerów i szaf serwerowych. Całkowity budżet projektu wynosi 42.564.999,98 zł, w tym: 10.641.250,00 zł (25%) wkład własny i 31.923.749,98 zł (75%) ze środków Unii Europejskiej.

Serwer typ S – DELL Power Edge T710 oraz szafa serwerowa 24U na zlecenie Marszałka Województwa dostarczona została do tut. Urzędu przez Konsorcjum ZETO Bydgoszcz S.A. i Unizeto Technologies SA. w dniu 8 grudnia 2010 roku. Sprzęt przekazano i przyjęto na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego. Całkowita wartość zestawu wynosi 20.801,00 zł, z czego wkład własny naszej jednostki opiewa na kwotę 5 200,25 zł.

Środki te zaplanowano w paragrafie wydatków na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych. Zaplanowano tam również środki finansowe na wymianę części zużytego już sprzętu komputerowego w wysokości 14.799,00 zł.

W dziale 750 – Administracja publiczna zaplanowano także wydatki na promocję miasta i utrzymanie Biura Promocji, które znajdują się w odrębnym rozdziale klasyfikacji budżetowej.

Zaplanowano na ten cel środki finansowe w wysokości 441.900,00 zł z przeznaczeniem na:

- a) utrzymanie Biura Promocji 67.700,00 zł,
- umowa zlecenia wraz z pochodnymi 6.900,00 zł,
  - zakup materiałów i wyposażenia 26.000,00 zł,
  - zakup energii 12.500,00 zł,
  - zakup usług pozostałych 5.100,00 zł,
  - opłaty za usługi internetowe 6.000,00 zł,
  - usługi telefonii stacjonarnej 1.200,00 zł,
  - ubezpieczenie mienia 3.000,00 zł,
  - podróże służbowe krajowe 3.000,00 zł,
  - podróże służbowe zagraniczne 2.000,00 zł,
  - szkolenia pracowników 2.000,00 zł,

Wzrost planu w stosunku do poprzedniego roku wynosi 3,52%.

- b) organizowanie pracy Dworku Prezydentów 4.100,00 zł,
- umowy zlecenia dla przewodników 2.500,00 zł,
  - pochodne od umów zleceń 600,00 zł,
  - zakup usług pozostałych 1.000,00 zł,

Spadek planowanych wydatków oscyluje na poziomie 34,92%.

- c) promocję miasta 370.100,00 zł,  
obejmującą między innymi:
- organizację festiwali i koncertów 240.000,00 zł,
    - a) „z Cyganami pod gwiazdami” 60.000,00 zł,
    - b) Festiwal Operowo-Operetkowy 60.000,00 zł,
    - c) Galę Polskich Tenorów 60.000,00 zł,
    - d) Festiwal bluesowy 25.000,00 zł,
    - e) inne 35.000,00 zł,
  - udział w targach turystycznych 10.000,00 zł,
  - organizację imprez o zasięgu lokalnym 13.000,00 zł,
    - a) Powitanie Nowego Roku 12.000,00 zł,
    - b) Finał WOŚP – światelko do nieba 1.000,00 zł,
  - reklama prasowa, radiowa, zewnętrzna 50.000,00 zł,
  - koszty podejmowania oficjalnych delegacji, nagrody z okazji imprez organizowanych w naszym mieście, gadzety reklamowe 6.000,00 zł,
  - zakup materiałów promocyjnych do dalszej odsprzedaży 30.000,00 zł.

Plan wydatków na promocję miasta wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 3,13%.

Pozostała działalność w tym dziale zawiera wydatki przeznaczone na :

- a) utrzymanie gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński” 57.400,00 zł,
- wynagrodzenie redaktora naczelnego 10.800,00 zł,

- pochodne od umowy zlecenia	1.850,00 zł,
- umowa zlecenie – skład	13.750,00 zł,
- wydruk gazety	30.000,00 zł,
- zakup materiałów	1.000,00 zł.

Spadek wydatków na nowy rok budżetowy przewidziany jest na poziomie 1,03%.

b) składki członkowskie na rzecz różnych stowarzyszeń	46.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich	315,00 zł,
- Związek Gmin Ziemi Kujawskiej	31.005,00 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych	7.480,00 zł,
- Związek Miast Nadwiślańskich	1.250,00 zł,
- Związek Miast Polskich	2.950,00 zł,
- Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna	3.000,00 zł.

Do chwili składania projektu budżetu wpłynęły dwie informacje o wysokości składki na 2012, z których wynika, że wzrost składki nastąpi do SGU o 10% oraz ZGZK o 4%. Wysokość składek do pozostałych organizacji i stowarzyszeń zaplanowano na poziomie o 150,00 zł wyżej od planu na 2011 rok.

### **Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa.**

Zaplanowano w tym dziale wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej czynności te prowadzone będą przez pracownika ewidencji ludności. Wydatki na ten cel pokrywają się z wielkością planowanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego i stanowią kwotę 1.900,00 zł. Zostaną przeznaczone na zakup materiałów biurowych oraz na wynagrodzenie w ramach umowy zlecenia i pochodne od tego wynagrodzenia dla pracownika wykonującego to zadanie.

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

W dziale tym zaplanowano wydatki rzeczowe dla stowarzyszeń i organizacji oraz wydatki inwestycyjne związane z poprawą bezpieczeństwa. Planuje się, że środki finansowe otrzymają:

- Komenda Powiatowa Policji dla Komisariatu w Ciechocinku	50.600,00 zł,
w tym:	
a) na dodatkowe służby policjantów – oddziałów prewencji w sezonie letnim	15.000,00 zł,
b) na zakup paliwa	20.000,00 zł,
c) na konserwację sieci monitoringu	15.600,00 zł,



Podstawą do wydatkowania z budżetu jednostki samorządu terytorialnego środków na wsparcie Policji jest przepis art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2007 r. Nr 43, poz. 277 ze zm.), który stanowi, że jednostki samorządu terytorialnego, państwowe jednostki organizacyjne, stowarzyszenia, fundacje, banki oraz instytucje ubezpieczeniowe mogą uczestniczyć w pokrywaniu wydatków inwestycyjnych, modernizacyjnych lub remontowych oraz kosztów utrzymania i funkcjonowania jednostek organizacyjnych Policji, a także zakupu niezbędnych dla ich potrzeb towarów i usług.

- Komenda Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej na doposażenie w sprzęt – wydatki bieżące 20.000,00 zł,  
Ustawa z dnia 29 października 2010 roku o zmianie ustawy o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. Nr 239, poz. 1589) wprowadziła zasady finansowania PSP analogicznie jak w ustawie o Policji. Jak wynika z art. 19b ustawy z dnia 24 sierpnia 1991 r. o Państwowej Straży Pożarnej (Dz. U. z 2009 r. Nr 12, poz. 68 ze zm.) w pokrywaniu części kosztów funkcjonowania straży mogą uczestniczyć gminy, powiaty lub województwa samorządowe. Tak więc zgodnie z art. 19 e tejże ustawy został utworzony Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej. Wszelkie środki uzyskane przez Komendanta Głównego PSP, komendantów wojewódzkich lub nadzorowanych przez nich komendantów powiatowych są przychodami odpowiednio funduszy: centralnego, wojewódzkich i powiatowych. Środki z budżetu jednostki samorządu terytorialnego mogą być przekazywane poprzez zastosowanie paragrafu 3000 – Wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy.
- Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechocinku z przeznaczeniem na zakup umundurowania, paliwa i materiałów biurowych, na przeglądy, naprawę i konserwację pojazdu i sprzętu, na ubezpieczenie osób i mienia oraz kursy i szkolenia 7.000,00 zł,
- Powiatowa Jednostka WOPR - zapewnienie bezpieczeństwa i monitorowanie akwenów wokół miasta – zakup paliwa 15.000,00 zł,
- realizacja programu prewencyjnego „Bezpieczny Powiat 2010-2012” 2.000,00 zł.

Dla Policji, OSP i WOPR nie zaplanowano wydatków w ramach dotacji, tylko jako wydatki rzeczowe. Urząd Miasta dokona zakupu materiałów wskazanych we wnioskach i przekaże na podstawie protokołu jednostkom.

Ponadto, w tym dziale zaplanowano kwotę 68.000,00 zł na wydatki inwestycyjne związane z:

- przeprowadzeniem kolejnego etapu modernizacji

monitoringu miasta polegającego na sukcesywnej wymianie zużytego sprzętu oraz wymiany instalacji na światłowodowy	60.000,00 zł,
- montażem dwóch punktów hotspot w parku Zdrojowym przy stawach i w parku Tężniowym w obszarze „dołków”	8.000,00 zł.

### **Dział 757 – Obsługa długu publicznego**

W dziale tym zaplanowano kwotę 539.500,00 zł przeznaczając ją na:

a) prowizję od nowej emisji obligacji komunalnych	7.500,00 zł,
b) wypłatę oprocentowania od wyemitowanych w 2006 roku obligacji komunalnych	94.000,00 zł,
c) wypłatę oprocentowania od emisji obligacji w 2011	438.000,00 zł.

Oprocentowanie, zgodnie z umową Gmina jest zobowiązana wpłacić na konto PKO BP.

Należy przypomnieć, że:

- w 2006 roku Gmina Ciechocinek wyemitowała obligacje komunalne po raz pierwszy w kwocie 3.000.000,00 zł, których okres wykupu przypada na lata 2009-2014,
- w 2011 roku nastąpi kolejna emisja na kwotę 7.765.000,00 zł, którą planuje się wykupić w latach 2013-2019,
- na 2012 rok planowane są dwie emisje:
  - a) jedna w ramach umowy podpisanej w 2011 roku na kwotę 2.000.000,00 zł, której wykup przewiduje się w latach 2016-2019,
  - b) druga w wysokości 5.000.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetu na 2012 rok powstałego w wyniku realizacji inwestycji pn. „Przebudowa parkingu ul. Kolejowa ...”.

Prognozowane kwoty długu publicznego na 2012 rok i lata następne oraz planowane spłaty zobowiązania na 2012 rok i lata następne zawarte zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ciechocinka. W 2012 roku nastąpi wykup przez gminę sześciolletnich obligacji komunalnych w kwocie 600.000,00 zł. Spłaty zobowiązań gminy z tego tytułu zaplanowano z wolnych środków z lat ubiegłych.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W budżecie miasta Ciechocinka na 2012 rok w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 327.000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości 250.000,00 zł, która stanowi 0,50% wydatków ogółem planowanych na 2012 rok,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 77.000,00 zł.

Utworzenie rezerwy celowej wynika z art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym ( Dz. U. Nr 89, poz. 590), która weszła w życie 5 czerwca 2007 roku zmienionej ustawą z dnia 17 lipca 2009 roku o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. Nr 131, poz. 1076). Przepis zawarty w tym artykule określa zasady finansowania zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zgodnie z treścią zmienionego przepisu finansowanie wykonywania zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego na poziomie gminnym planuje się w ramach budżetu gminy. Tworzy się w nim rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Podstawę do ustalenia wielkości rezerwy stanowi kwota w wysokości 15.344.913,00 zł obliczona w następujący sposób:

- wydatki budżetu	54.280.581,00 zł,
- minus wydatki inwestycyjne	27.199.045,00 zł,
- minus wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, honoraria, agencyjno- prowizyjne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.559.993,00 zł,
- minus pochodne od wynagrodzeń	1.644.630,00 zł,
- minus wydatki na obsługę długu	532.000,00 zł.

Zaplanowana kwota w wysokości 77.000,00 zł stanowi 0,50% podstawy obliczenia.

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

Drugą po gospodarce komunalnej i ochronie środowiska pozycję wydatków budżetowych pod względem potrzeb finansowych zajmuje oświata i wychowanie.

W tym dziale przewiduje się wydatkować kwotę 8.607.159,00 zł, co stanowi 17,16% planowanych wydatków na 2012 rok.

W ramach tej działalności planowany budżet realizować będą następujące jednostki budżetowe:

- szkoła podstawowa	3.588.245,00 zł,
w tym:	
a) stołówka szkolna	263.200,00 zł,
b) oddziały przedszkolne	111.294,00 zł,
- dwa przedszkola samorządowe	2.231.256,00 zł,
w tym: stołówki przedszkolne	511.700,00 zł,
- gimnazjum	2.443.340,00 zł,
w tym: stołówka szkolna	107.846,00 zł,
- Urząd Miejski w zakresie dowożenia uczniów	223.450,00 zł.

Szczegółowy podział środków na poszczególne placówki oświatowe z uwzględnieniem rodzajów wydatków zawiera załącznik nr 2 i 6 do uchwały. Jednocześnie należy zaznaczyć, że subwencja oświatowa otrzymywana z budżetu państwa przeznaczona jest na pokrycie wydatków szkoły podstawowej i gimnazjum. Niestety, środki te nie pokrywają potrzeb i gmina musi dopłacić z budżetu kwotę 2.169.742,00 zł.

Plan budżetu oświaty na 2012 rok przewiduje środki finansowe na:

- a) remonty w placówkach oświatowych 162.177,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 – 29.000,00 zł, z czego kwota 25.000,00 zł dotyczy remontu sali nr 16 (przystosowanie do sali komputerowej) a kwota 4.000,00 zł przeznaczona jest na usługi konserwacyjne i naprawcze,
  - Gimnazjum – 70.000,00 zł, z czego kwota 68.000,00 zł planowana jest na przeprowadzenie termomodernizacji części administracyjnej budynku a kwota 2.000,00 zł na konserwację i naprawę sprzętu,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 – 32.100,00 zł – na malowanie sali gimnastycznej kwota 2.600,00 zł, cyklinowanie parkietów lub wymiana podłogi na panele – 9.500,00 zł i wymianę balustrady przy schodach wejściowych – 4.000,00 zł, malowanie pomieszczeń magazynowych i kuchni – 2.200,00 zł i wymianę podłogi w jadalni – 13.800,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 – 31.077,00 zł – usunięcie boazerii w korytarzu głównym i bocznym i położenie tynku,
- b) wydatki na zakupy materiałów i wyposażenia
- Szkoła Podstawowa nr 1 – 45.000,00 zł na zakup komputerów do nowo powstałej sali komputerowej,
- c) doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli 40.121,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 19.378,00 zł,
  - Gimnazjum 12.770,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 4.158,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 3.815,00 zł,

Zgodnie z treścią art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela ( Dz.U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) w budżecie organu prowadzącego szkoły wyodrębnia się środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli z uwzględnieniem doradztwa metodycznego w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli. W poszczególnych placówkach oświatowych podstawa do ustalenia wysokości tych środków jest następująca:

- Szkoła Podstawowa nr 1	80101	1.803.218,05 zł,	
	80103	77.446,07 zł,	
	85401	57.126,40 zł,	
	razem		1.937.790,52 zł,
- Gimnazjum Publiczne	80110	1.229.484,59 zł,	
	85401	47.479,74 zł,	

	razem	1.276.964,33 zł,
- Przedszkole Samorządowe Nr 1	415.769,00 zł,	
- Przedszkole Samorządowe Nr 2	381.464,23 zł,	
d) obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów		67.347,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1	26.955,00 zł,	
- Gimnazjum	32.583,00 zł,	
- Przedszkole Samorządowe nr 1	6.778,00 zł,	
- Przedszkole samorządowe nr 2	1.031,00 zł.	

W ramach wynagrodzeń zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia zasadnicze,
- dodatki: stażowe, funkcyjne, za wychowawstwo, za opiekuna stażu,
- godziny nadwymiarowe,
- awanse zawodowe nauczycieli,
- dodatki motywacyjne,
- dodatkowe oddziały przedszkolne,
- nagrody jubileuszowe,
- odprawy emerytalne,
- nagrody.

Wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi zaplanowano na poziomie 5%. Natomiast dla nauczycieli planuje się podwyżki w zakresie ustalonym przez Ministra Edukacji Narodowej w wysokości 3,8% z dniem 1 września 2012 roku. Podwyżki płac dla nauczycieli będą przeprowadzone po ukazaniu się stosownych przepisów prawnych. W wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej na 2012 rok oprócz skutków podwyżek płac dla nauczycieli zawarto również skutki zmian w strukturze awansu zawodowego w placówkach szkolnych.

W Szkole Podstawowej nr 1 zaplanowano 5 nagród jubileuszowych, z czego: 3 dla nauczycieli w wysokości 16.475,81 zł i 2 dla administracji i obsługi w wysokości 4.897,02 zł. ponadto, zaplanowano 2 odprawy emerytalne dla nauczycieli w wysokości 20.773,67 zł.

W Gimnazjum zaplanowano 4 nagrody jubileuszowe, z czego: 3 nagrody dla nauczycieli w wysokości 11.925,03 zł oraz 1 nagrodę dla pracownika obsługi w wysokości 1.397,29 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 1 zaplanowano 1 nagrodę jubileuszową dla nauczyciela w wysokości 2.202,71 zł.

Zgodnie z art. 90 ust. 2e ustawy o systemie oświaty w przypadku braku niepublicznej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy, gmina pokrywa koszty udzielonej dotacji w wysokości równej 40% wydatków

bieżących stanowiących w gminie dotującej podstawę udzielenia dotacji dla niepublicznych form wychowania przedszkolnego w przeliczeniu na jednego ucznia.

Na podstawie zarządzenia Nr 111 Prezydenta Torunia z dnia 6 kwietnia 2011 r. kwota za jedno dziecko uczęszczające do niepublicznego punktu przedszkolnego na terenie Torunia została ustalona na 195,65 zł.

Na etapie tworzenia projektu planu finansowego niemożliwe jest dokładne ustalenie liczby dzieci, które będą realizowały wychowanie przedszkolne poza granicami Gminy. Jednak biorąc pod uwagę ewentualne zmiany w wysokości kwoty dotacji za jedno dziecko proponuję zabezpieczyć kwotę 4.800 zł.

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na dowożenie uczniów do szkół. Na 2012 rok łączna ich kwota wynosi 223.450,00 zł. Pozwoli ona pokryć następujące wydatki:

- wynagrodzenia osobowe dla 3 kierowców –  
w tym jeden zatrudniony na  $\frac{3}{4}$  etatu a 2  
w pełnym wymiarze czasu pracy 78.800,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe na zatrudnienie  
dwóch opiekunów 30.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 17.600,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy 2.850,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 6.000,00 zł,
- odpis na ZFŚS 3.200,00 zł,
- wydatki rzeczowe 85.000,00 zł.

W ramach wydatków rzeczowych główne wydatki dotyczą:

- zakupu materiałów i wyposażenia 55.000,00 zł,  
w tym: zakup paliwa 44.000,00 zł,
- zakup usług remontowych 10.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 8.000,00 zł,  
w tym: opłata za autostradę 3.000,00 zł,
- ubezpieczenie 3 samochodów 12.000,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie na 2012 rok zaplanowano także:

- wynagrodzenie dla ekspertów biorących udział  
w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli 600,00 zł,
- zakup nagrody dla najlepszego ucznia kończącego  
Gimnazjum Publiczne zgodnie z regulaminem ustanowionym  
zarządzeniem nr 89/09 Burmistrza Ciechocinka z dnia  
18 czerwca 2009 roku 3.000,00 zł,
- nagrody dla laureatów konkursów i olimpiad 5.000,00 zł.

Zgodnie z art. 9g ust. 2 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. - Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2006 r. Nr 97, poz. 674 z późn. zm.) organ prowadzący

szkołę powołuje komisje egzaminacyjne dla nauczycieli ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego. W pracach komisji biorą udział dwaj specjaliści z listy ekspertów, którzy za pracę w komisjach egzaminacyjnych otrzymują wynagrodzenie.

Ustalenie dokładnej liczby komisji na rok 2012 jest niemożliwe, ponieważ nauczyciele kontraktowi z powodów nieplanowanych nieobecności, innych niż urlop wypoczynkowy, trwających od miesiąca do roku, mogą mieć przedłużony staż o okres tej nieobecności. Ponadto wniosek o postępowanie egzaminacyjne są zobowiązani złożyć w roku uzyskania pozytywnej oceny dorobku zawodowego za okres stażu. Z tych przyczyn złożenie wniosku o podjęcie postępowania egzaminacyjnego jest przesunięte w czasie i różne od złożonych wcześniej deklaracji. Ze wstępnych informacji uzyskanych w placówkach oświatowych podległych Gminie troje nauczycieli będzie ubiegało się o awans zawodowy na nauczyciela mianowanego, tj. po jednym nauczycielu z Publicznego Gimnazjum, Szkoły Podstawowej nr 1 oraz Przedszkola Samorządowego nr 1 w Ciechocinku. Proponuje się zatem zabezpieczenie na ten cel kwoty 600.00 zł na wynagrodzenia 6 członków komisji egzaminacyjnych po 100,00 zł brutto dla każdego.

Z zarządzenia Burmistrza Nr 89/09 z dnia 18 czerwca 2009 r. oraz regulaminu stanowiącego załącznik do zarządzenia wynika, iż absolwent Gimnazjum Publicznego w Ciechocinku im. Polskich Olimpijczyków, który uzyska najlepszy wynik w nauce - najwyższą średnią ocen wśród uczniów Gimnazjum oraz spełni pozostałe wymagania przewidziane w Regulaminie Przyznawania Honorowego Tytułu „Primus Inter Pares” otrzyma ten tytuł wraz z nagrodą rzeczową, bądź pieniężną. W bieżącym roku nie zaistniały przesłanki, aby uhonorować absolwenta gimnazjum tytułem „Primus Inter Pares”. Jednakże biorąc pod uwagę rok 2009, w którym uczeń otrzymał nagrodę w wysokości 3.000 zł, proponuję zabezpieczyć na ten cel wyżej wspomnianą kwotę.

W ostatnim czasie zaobserwowano duże zainteresowanie uczniów konkursami i olimpiadami, gdyż konkursy to najlepszy sposób odkrywania i rozwijania przez uczniów swoich zainteresowań, jak również pozwalają osiągnąć sukcesy. Konkursy są ważnym elementem w procesie dydaktycznym, doskonalą umiejętności ucznia, wyrabiają jego samodzielność oraz umożliwiają dokonywania wyborów w oparciu o własne uzdolnienia i zainteresowania. Rywalizacja uczniów w konkursach i olimpiadach pobudza ich do twórczego myślenia, rozwija zdolności, mobilizuje do dalszej pracy. Towarzyszący przy tym system nagradzania dowartościowuje uczestników. Wobec powyższego proponuję zabezpieczenie na nagrody dla laureatów kwoty 5.000,00 zł.

## **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na ochronę zdrowia przeznacza się środki w kwocie 411.100,00 zł.

Kwota powyższa pozwoli sfinansować:

- realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii 385.000,00 zł,
- inne zadania z zakresu ochrony zdrowia 26.000,00 zł,
- koszty ponoszone przez gminę w związku z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa – zadanie zlecone 100,00 zł.

Na sfinansowanie realizacji miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii przeznaczono następujące środki finansowe:

- prowadzenie Punktu Konsultacyjnego 71.554,00 zł,  
w tym:
  - a) zakup środków czystości i materiałów biurowych 1.000,00 zł,
  - b) doposażenie w sprzęt 8.000,00 zł,
  - c) organizacja imprez integracyjnych 2.000,00 zł,
  - d) zakup materiałów dydaktycznych 1.000,00 zł,
  - e) energia elektryczna i woda 10.000,00 zł,
  - f) przystosowanie pomieszczeń do prowadzenia zajęć terapeutycznych 10.000,00 zł,
  - g) świadczenie usług w zakresie konsultacji i zajęć terapeutycznych dla uzależnionych i współ-uzależnionych prowadzone przez psychologa 16.771,00 zł,
  - h) organizowanie spotkań rodzinnych w ramach sobotnio-niedzielnych zajęć integracyjno-warsztatowych 2.270,00 zł,
  - i) pomoc psychologiczna osobom uzależnionym od narkotyków 3.255,00 zł,
  - j) konsultacje psychologiczne i prawne dla ofiar przemocy w rodzinie 7.565,00 zł,
  - k) koszty administrowania obiektem 3.124,00 zł,
  - l) wywóz nieczystości 569,00 zł,
  - m) abonament systemu sygnalizacji włamania 1.500,00 zł,
  - n) opłaty za rozmowy telefoniczne 1.500,00 zł,
  - o) ubezpieczenie obiektu i systemu monitoringu miasta 3.000,00 zł,
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kubuś Puchatek” 93.420,00 zł,  
w tym:
  - a) wynagrodzenia osobowe pracowników 26.000,00 zł,
  - b) wynagrodzenia bezosobowe 23.100,00 zł,



c) dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.950,00 zł,
d) składki na ubezpieczenia społeczne	7.850,00 zł,
e) składka na Fundusz Pracy	1.300,00 zł,
f) odpis na ZFŚS	1.260,00 zł,
g) wydatki rzeczowe	31.960,00 zł,
- zakup materiałów	5.200,00 zł,
- zakup środków żywności	22.000,00 zł,
- zakup energii	3.401,00 zł,
- zakup usług pozostałych	1.000,00 zł,
- szkolenia dla pracowników	350,00 zł.

W wydatkach rzeczowych zawarte są środki na zorganizowanie:

a) ferii zimowych

b) Dnia Dziecka,

c) wakacji letnich.

Do świetlicy uczęszcza 28 dzieci. Zatrudniony tam jest jeden wychowawca na umowę o pracę i dwóch pedagogów na umowę zlecenie. Świetlica jest czynna 6 dni w tygodniu.

- dotacja dla świetlicy środowiskowej realizującej program profilaktyczny oraz organizacja wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem uzależnień 50.000,00 zł,
- działalność organizowania przez pracownika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych 170.026,00 zł, w tym:
  - szkolenia dla członków Miejskiej Komisji,
  - diety dla członków Komisji,
  - realizacja programów profilaktycznych,
  - organizacja spektakli teatralnych,
  - opieka nad dziećmi i młodzieżą z rodzin alkoholowych,
  - funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego
  - współpraca z biegłymi w zakresie sporządzania opinii,
  - monitoring problemów alkoholowych i narkomanii na terenie miasta,
  - działania na rzecz bezpieczeństwa w miejscach publicznych i przeciwdziałanie nietrzeźwości kierowców,
  - diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych,
  - inne wydatki – wydawnictwa, nagrody konkursowe,
  - organizacja pozalekcyjnych zajęć sportowo-rekreacyjnych dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu i narkomanii (grupy integracyjne).

Szczegółowy program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii wraz z planem finansowym na 2012 rok a także preliminarzem funkcjonowania punktu konsultacyjnego zostanie

przedstawiony Radzie Miejskiej w celu uchwalenia w dniu uchwalania budżetu miasta.

W dziale tym zaplanowano również środki na inne zadania z zakresu ochrony zdrowia. Na ten cel proponuje się przeznaczyć kwotę 26.000,00 zł. Wydatkowanie jej odbędzie się w następujących kierunkach:

- dofinansowanie regionalnych programów zdrowotnych 15.000,00 zł,  
w tym:
  - a) Regionalny Program Profilaktyki Chorób Płuc 8.000,00 zł,
  - b) Regionalny Program Wczesnego Wykrywania Nowotworów Skóry 4.000,00 zł,
  - c) Regionalny Program Edukacji w zakresie Profilaktyki Raka Jelita Grubego i Prostaty 3.000,00 zł,
- zakup podręczników dla dzieci z rodzin ubogich 1.000,00 zł,
- opłata za pobyt mieszkańców miasta w Izbie Wyrzeźwień 4.000,00 zł,
- transport kobiet na badania mammograficzne 1.000,00 zł,
- zakup wydawnictw i prasy specjalistycznej w zakresie profilaktyki zdrowotnej chorób cukrzycy 1.000,00 zł,
- organizacja spotkań z psychologiem i terapeutą dla kobiet dotkniętych nowotworem piersi 2.000,00 zł,
- inne dotychczas nie występujące 2.000,00 zł.

## **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią kwotę 4.863.686,00 zł tj. 9,70% wydatków ogółem planowanych na 2012 rok i wzrosły one w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 4,37%. Budżet w tym zakresie realizuje jednostka budżetowa gminy – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej a wypłata dodatków mieszkaniowych odbywa się w Urzędzie Miejskim.

W planowanym budżecie, w ramach pomocy społecznej realizowane będą:

- zadania własne 2.592.486,00 zł tj. 53,30%,
- zadania zlecone 2.271.200,00 zł tj. 46,70%.

Do zadań własnych należą:

- opłaty za pobyt w Domach Pomocy Społecznej 235.504,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 29.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne 181.600,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych 310.000,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych 320.300,00 zł,
- utrzymanie pracowników socjalnych 268.062,00 zł,
- usługi opiekuńcze 245.344,00 zł,
- świadczenia społeczne 380.000,00 zł,
- pozostała działalność 622.676,00 zł,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe	293.216,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	16.900,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	21.600,00 zł,
- odpis na ZFŚS	10.710,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	54.800,00 zł,
- zakupy inwestycyjne – zmywarka	6.500,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	218.950,00 zł.

Na świadczenia społeczne ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 380.000,00 zł, która pozwoli na następujący zakres pomocy:

- zasiłki celowe w naturze, tj. opał i żywność	177.800,00 zł,
- dożywianie	162.200,00 zł,

w tym:

Wieloletni Program Rządowy	
„Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85.200,00 zł,
- pogrzeby podopiecznych	10.000,00 zł,
- opłata za schronienie dla bezdomnych	20.000,00 zł.
- zdarzenia losowe i inne	10.000,00 zł.

Od 1 stycznia 2006 r. gmina ma obowiązek wypłaty dodatku dla pracowników socjalnych w wysokości 250,00 zł miesięcznie, co wynika z zapisów art. 121 ust. 3a ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o zmianie ustawy o pomocy społecznej ( Dz.U. Nr 179, poz. 1487). Na etapie konstruowania budżetu środki te zapewniono w planie budżetu. Jednakże w trakcie jego realizacji są one przekazywane z budżetu państwa w formie dotacji.

W planie finansowym wydatków na wynagrodzenia osobowe zaplanowano 5 nagród jubileuszowych na kwotę 30.858,00 zł.

Do zadań zleconych należą:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.267.000,00 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	4.200,00 zł.

Na podstawie ustawy z dnia 23 stycznia 2009 r. o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. Nr 92, poz. 753) oraz ustawą z dnia 18 czerwca 2009 r. zmieniającą ustawę o zmianie niektórych ustaw w związku ze zmianami w organizacji i podziale zadań administracji publicznej w województwie (Dz. U. Nr 99, poz. 826) dotychczas otrzymywane dotacje na zadania zlecone w zakresie opłacania składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz na wypłatę

zasiłków stałych otrzymały status obowiązkowych zadań własnych gminy finansowanych ze środków budżetu państwa. Konsekwencją tej zmiany jest fakt, iż dotychczas zadania te finansowane były w 100% z budżetu państwa, a od dnia wejścia w życie tej zmiany do finansowania tych zadań ma zastosowanie art. 128 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, który mówi, że kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania. Stąd w planie finansowym znalazł się udział własny gminy w wysokości 20%.

W budżecie na 2012 rok zaplanowano również wydatki remontowe w wysokości 41.300,00 zł na remont pomieszczenia kuchni.

W tym dziale zaplanowano również środki finansowe w wysokości 310.000,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wielkość środków określono na poziomie planu bieżącego roku.

Szczegółowy podział środków na poszczególne zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określony jest w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

#### ***Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza***

W tym dziale zaplanowano środki na:

- |   |                |
|---|----------------|
| - funkcjonowanie świetlic szkolnych                 | 147.372,00 zł, |
| w tym:  |                |
| a) przy Szkole Podstawowej Nr 1                     | 79.928,00 zł,  |
| b) przy Gimnazjum Publicznym                        | 67.444,00 zł,  |
| - stypendia socjalne dla uczniów – 20% udział gminy | 15.000,00 zł.  |

Wydatki na utrzymanie świetlic szkolnych przy placówkach oświatowych wyodrębnione zostały z budżetów tych placówek od 1 stycznia 2008 roku.

Szczegółowy podział środków na poszczególne paragrafy klasyfikacji budżetowej zawarty jest w załączniku nr 6 do niniejszego projektu.

Stypendia socjalne dla uczniów finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa. Od 1 stycznia 2010 roku na mocy art. 128 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) kwota dotacji na dofinansowanie zadań własnych bieżących i inwestycyjnych nie może stanowić więcej niż 80% kosztów realizacji zadania, chyba że odrębne ustawy stanowią inaczej. Dlatego w budżecie na 2012 rok zaplanowano 20% udział gminy w wysokości 15.000,00 zł zakładając, że wysokość dotacji na ten cel w roku przyszłym będzie znacznie niższa, ze względu na niskie wykonanie roku bieżącego.

Zgodnie z art. 90b. ust 1. ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty ( Dz. U. z 2004 r. Nr 256, poz. 2572 ze zm.) uczniowi przysługuje prawo do pomocy materialnej ze środków przeznaczonych na ten cel w budżecie państwa, budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego oraz ze środków Funduszu im. Komisji Edukacji Narodowej ( ustawa z dnia 29 sierpnia 2005 r. Dz. U. Nr 167, poz. 1400). Środki tego funduszu mają służyć wspieraniu jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży.

Pomoc materialna jest udzielana uczniom w celu zmniejszenia różnic w dostępie do edukacji, umożliwienia pokonywania barier dostępu do edukacji wynikających z trudnej sytuacji materialnej ucznia, a także wspierania edukacji uczniów zdolnych.

### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska.**

W ramach tej działalności planuje się wydatkować kwotę 18.912.597,00 zł, która stanowi 34,84% wydatków budżetowych planowanych na 2012 rok.

W ramach tej kwoty planuje się wydatki:

- bieżące w kwocie 3.444.097,00 zł, tj. 18,21% planu w tym dziale,
- majątkowe w kwocie 15.468.500,00 zł, tj. 81,79% planu w tym dziale.

Wykaz zadań inwestycyjnych z podziałem na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej zawarte są w załączniku nr 4 do niniejszego projektu uchwały.

W ramach wydatków bieżących planowane środki finansowe przeznacza się na realizację następujących zadań:

- |   |                |
|---|----------------|
| 1. Oczyszczanie miasta  | 580.000,00 zł, |
| w tym:  |                |
| - utrzymanie chodników i trawników wg umowy                             | 236.000,00 zł, |
| - omiotanie mechaniczne ulic  | 102.000,00 zł, |
| - zimowe utrzymanie ulic  | 119.000,00 zł, |
| - opróżnianie pojemników do segregacji odpadów komunalnych typu „Dzwon” | 25.000,00 zł,  |
| - wykonanie ławek i śmietniczek   | 40.000,00 zł,  |
| - doraźne utrzymanie chodników i trawników                              | 45.000,00 zł,  |
| - omiotanie na zlecenie doraźne   | 10.000,00 zł,  |
| - naprawa uszkodzonych ławek  | 3.000,00 zł,   |
| 2. Utrzymanie zieleni w miastach  | 998.955,00 zł, |
| w tym:  |                |
| - ryczałt za wykonanie nasadzeń oraz ich konserwacja                    | 486.000,00 zł, |
| - ryczałt za pielęgnację terenów zielonych                              | 361.455,00 zł, |
| - obsadzenia jesienne poza ryczałtem                                    | 43.700,00 zł,  |
| - nasadzenia wokół fontanny Windsor                                     | 18.800,00 zł,  |
| - odtworzenie rabaty różanej za pomnikiem R. Traugutta                  | 20.000,00 zł,  |

- zwalczanie meszek	15.000,00 zł,
- zakup ławek parkowych i koszy na śmieci	20.000,00 zł,
- uzupełnienie wody w fontannach	12.000,00 zł,
- zakup drzew i krzewów	15.000,00 zł,
- remont siedzisk na szachownicy	3.000,00 zł,
- remont wjazdu i drabinki – zegar kwiatowy	3.000,00 zł,
- tablica informacyjna o rezerwacie słonorośli	1.000,00 zł,
3. Schroniska dla zwierząt	40.000,00 zł,
w tym:	
- korzystanie ze schroniska dla zwierząt w Toruniu	30.000,00 zł,
- opłata za dostarczone do schroniska zwierzęta	10.000,00 zł,
4. Oświetlenie ulic miejskich	934.000,00 zł,
w tym:	
- wydatki na zakup materiałów do konserwacji	13.000,00 zł,
- wydatki bieżące na energię	721.000,00 zł,
- wydatki na bieżącą konserwację	200.000,00 zł,
5. Utrzymanie terenu targowiska miejskiego	94.500,00 zł,
w tym:	
- wywóz nieczystości	80.900,00 zł,
- sprzątanie terenu targowiska	6.000,00 zł,
- inkaso	6.000,00 zł,
- pochodne od umów inkasa i zlecenia	1.000,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	600,00 zł,
6. Utrzymanie grupy robót publicznych	344.830,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia	65.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia	135.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	35.780,00 zł,
w tym:	
a) składka na ubezpieczenia społeczne	30.380,00 zł,
b) składka na Fundusz Pracy	5.400,00 zł,
- odpis na ZFŚS	8.050,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące	101.000,00 zł,
w tym:	
a) ekwiwalent za pranie	5.000,00 zł,
b) zakup materiałów	60.000,00 zł,
między innymi:	
- chwytaki do wyciągania kostki brukowej,	
odzieży ochronnej, paliwa do kosiarek i	
samochodu i inne	
c) zakup energii	20.000,00 zł,
d) zakup usług zdrowotnych	3.000,00 zł,
e) zakup usług pozostałych	10.000,00 zł,

f) ubezpieczenie samochodu KIA	3.000,00 zł,	
7. Naprawy cząstkowe wraz z regulacją studzienek		85.000,00 zł,
w tym:		
a) zakup masy asfaltowej na zimno	20.000,00 zł,	
b) zakup usług remontowych	50.000,00 zł,	
c) wymiana wpustów ulicznych	15.000,00 zł,	
8. Utrzymanie nawierzchni gruntowych ulic		36.000,00 zł,
w tym:		
- zakup kamienia, transport i najem równiarki	18.000,00 zł,	
- usuwanie nadmiaru ziemi z poboczy i profilowanie dróg gruntowych	18.000,00 zł,	
9. Oznakowanie poziome i pionowe		70.000,00 zł,
w tym:		
- oznakowanie pionowe - zakup znaków	20.000,00 zł,	
- oznakowanie poziome - malowanie pasów	40.000,00 zł,	
- opracowanie zmian w organizacji ruchu	10.000,00 zł,	
10. Zabiegi pielęgnacyjne drzew		50.000,00 zł,
w tym:		
a) formowanie drzew	25.000,00 zł,	
b) usuwanie jemioli z drzew	10.000,00 zł,	
c) nasadzenia nowych drzew	15.000,00 zł,	
11. Wywóz zbędnych sprzętów zebranych od mieszkańców		20.000,00 zł,
12. Dzierżawa kanalizacji telefonicznej od Telekomunikacji Polskiej dla potrzeb monitoringu		15.000,00 zł,
13. Dzierżawa i konserwacja przejazdu kolejowego na obwodnicy – PKP		26.500,00 zł,
14. Konserwacja i udrożnienie rowów melioracyjnych		51.500,00 zł,
15. Zabezpieczenie padłych zwierząt		720,00 zł,
16. Odbiór padłych zwierząt do utylizacji		2.592,00 zł,
17. Zbieranie i transport odpadów elektrycznych i elektronicznych		5.000,00 zł,
18. Zakup worków do selekcji odpadów komunalnych i kontynuacja kampanii edukacyjnej		10.000,00 zł,
19. Zakup i montaż na terenie miasta pojemników „Psi pakiet”		10.000,00 zł,
20. Opracowanie programu usuwania i unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest z terenów miasta Ciechocinka		25.000,00 zł,
21. Opracowanie programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobieganie bezdomności zwierząt		25.000,00 zł,
22. Utrzymanie Ogródków Jordanowskich		19.500,00 zł,
w tym:		
a) uzupełnienie wyposażenia	13.000,00 zł,	
w tym: utworzenie placu zabaw przy budynku przy ul. Mickiewicza 20a,		

b) przeglądy i drobne naprawy	5.000,00 zł,
c) wymiana piasku w piaskownicach	1.500,00 zł.

Zatrudnienie pracowników robót publicznych planuje się w następujących formach:

- umowy o pracę na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy ( 10 osób x 3 m-ce x 1.500,00 zł),
- umowy o prace społeczno-użyteczne na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy (20 osób x 6 m-cy x 40 godz. x ok. 8,00 zł/h – 40%) – koszt który pokrywa gmina),
- w ramach umów zlecenia ( 10 osób x 9 m-cy x 1.500,00 zł).

W celu rozwiązania problemu pojawiających się na terenie miasta bezpańskich psów zaplanowano kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na utrzymanie schroniska dla zwierząt w Toruniu. Decyzja o wyborze Torunia zapadła po rozeznaniu możliwości poszczególnych gmin posiadających takie obiekty oraz wstępnych negocjacjach. Obowiązek ochrony bezdomnych zwierząt jest zadaniem własnym gminy i wynika z ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2005 r. Nr 236 , poz. 2008 z późn. zm.). Ponadto, zaplanowano również opłatę za każde zwierze dostarczone do schroniska, która wynosi 268,40 zł brutto, natomiast w przypadku odbioru zwierzęcia przez pracowników schroniska opłata ta wynosi 1,34 zł/km oraz 24,40 zł/h pracy jednego pracownika. Wymienione opłaty uiszczane są dodatkowo na podstawie wystawionych przez schronisko faktur i stanowią usługi obce. Dlatego na ich sfinansowanie proponuję zapewnić środki finansowe w wysokości 10.000,00 zł.

Na podstawie art. 1 pkt. 9 ustawy z dnia 16 września 2011 roku o zmianie ustawy o ochronie zwierząt oraz ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. Nr 230, poz. 1373) z dniem 1 stycznia 2012 roku zaczną obowiązywać nowe przepisy ustawy o ochronie zwierząt. Nakładają one na rady gmin obowiązek corocznego określania programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności. Program winien obejmować uregulowania dotyczące:

- zapewniania bezdomnym zwierzętom miejsca w schronisku dla zwierząt,
- opieki nad wolno żyjącymi kotami, w tym ich dokarmiania, odławiania bezdomnych zwierząt, a także obowiązkowej sterylizacji albo kastracji.

Gmina ma obowiązek przyjąć także rozwiązania dotyczące poszukiwania właścicieli dla bezdomnych zwierząt i usypiania ślepych miotów. Program będzie musiał też przewidywać, w jaki sposób będzie odbywało się zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt. W celu zrealizowania zapisów ustawowych



zaplanowano na 2012 rok środki finansowe na opracowanie przedmiotowego programu.

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się wykonanie następujących zadań:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| 1. Inwestycje w zakresie oświetlenia   | 1.000.000,00 zł,  |
| w tym:   |                   |
| - przebudowa oświetlenie ulicznego ul. Wojska Polskiego<br>od ul. Mickiewicza do ul. Lipnowskiej | 600.000,00 zł,    |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Żelazna   | 200.000,00 zł,    |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Armii Krajowej<br>od ul. Zdrojowej do ul. Kopernika           | 200/000.00 zł,    |
| 2. Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów<br>uzdrowiskowych                           | 14.386.500,00 zł, |
| w tym:   |                   |
| a) środki własne   | 7.650.000,00 zł,  |
| b) środki z Unii Europejskiej  | 6.736.500,00 zł,  |
| 3. Zakupy inwestycyjne dla potrzeb oczyszczalni ścieków  |                   |
| - pompa ścieków oczyszczonych  | 82.000,00 zł.     |

Szczegółowa specyfikacja zadań inwestycyjnych znajduje się w załączniku nr 4 do niniejszego projektu uchwały.

W ramach wydatków zaplanowanych na oświetlenie miejskie przeznaczono na inwestycje kwotę 1.000.000,00 zł na przebudowę i budowę nowych punktów świetlnych. Realizacja wymienionych w pkt. 1 zadań przyczyni się do poprawy bezpieczeństwa i atrakcyjności ulic przy których te zadania będą zrealizowane. Ponadto, wybudowane punkty świetlne będą stanowiły własność gminy, co wpłynie na zmniejszenie ilości punktów świetlnych podlegających konserwacji przez firmę energetyczną, która ponownie narzuca wysokie stawki za wykonywanie tej usługi.

Na 2012 rok zaplanowano zadanie, które będzie współfinansowane ze środków europejskich. W dniu 11 lutego 2010 roku została podpisana z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego umowa na zadanie pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowiskowych”. Wielkość dofinansowania w tym przypadku wyniesie 6.736.500,00 zł. Realizacja zadania obejmuje tereny okolicy Zdrojowego oraz część parku Zdrojowego.

W wyniku postępowania przetargowego w dniu 18 czerwca 2010 roku został wyłoniony wykonawca i podpisano umowę na wartość kontraktową 13.879.000,00 zł przyjmując formę realizacji zadania „zaprojektuj i wybuduj”. Termin umowny zakończenia prac planowany był na 31 grudnia 2011 roku, jednakże nie zostanie on dotrzymany. Wobec tego główne finansowanie zadania przypadnie w 2012 roku.

Wpływy z tytułu kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska wysokości 10.000,00 zł przeznacza się na nowe nasadzenia drzew i krzewów. Plan finansowy określony został w załączniku nr 10 do uchwały budżetowej.

### **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.**

Wydatki na tę działalność zaplanowano w wysokości 4.711.062,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące 1.328.677,00 zł, tj. 28,20% planu.
- wydatki majątkowe 3.382.385,00 zł, tj. 71,80% planu.

Wydatki bieżące obejmują:

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. Wydatki związane z eksploatacją Teatru Letniego   | 103.177,00 zł, |
| 2. Dotację dla Miejskiego Centrum Kultury  | 605.000,00 zł, |
| 3. Dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej   | 364.000,00 zł, |
| 4. Koszty eksploatacji Muszli Koncertowej  | 46.300,00 zł,  |
| 5. Pozostała działalność – imprezy kulturalne  | 160.200,00 zł, |
| 6. Wydatki dotyczące Pomnika Wdzięczności<br>i Braterstwa Armii Radzieckiej i Wojska Polskiego | 50.000,00 zł.  |

Wydatki na eksploatację i remont Teatru Letniego zaplanowano na poziomie 103.177,00 zł. Do najważniejszych z nich należą:

- |  |               |
|--|---------------|
| - wydatki remontowe – odnowa schodów na proscenium   | 30.000,00 zł, |
| - zakup energii  | 43.000,00 zł, |
| - usługi związane z obsługą kotłowni gazowej, konserwacją systemu automatycznej sygnalizacji pożarowej, systemu hydroforowego, alarmowego, monitorowanie obiektu, dozorem technicznym itp. | 15.000,00 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia   | 10.000,00 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne związane ze sprzątnięciem obiektu  | 1.177,00 zł,  |
| - opłaty za rozmowy telefoniczne   | 800,00 zł,    |
| - ubezpieczenie obiektu  | 3.200,00 zł.  |

Na 2012 rok dla Miejskiego Centrum Kultury zaplanowano dotację w wysokości 605.000,00 zł. Wielkość dotacji wzrosła w stosunku do roku bieżącego o 72,86%. Znaczny wzrost wydatków nastąpił z planowaną przeprowadzką do nowego obiektu przy ul. Żelaznej. W ramach dotacji sfinansowane zostaną wydatki na wynagrodzenia i pochodne, premia roczna, dwie nagrody jubileuszowe, wyposażenie pomieszczeń oraz wydatki na organizację imprez.

Planuje się wzrost zatrudnienia o 3,26 etatu, tj.

- zwiększenie wymiaru czasu pracy głównemu księgowemu o 0,42 etatu,
- zatrudnienie pracownika administracji-kasjera w wymiarze pełnego etatu,

- zatrudnienie osoby sprzątającej w wymiarze pełnego etatu,
- zatrudnienie operatora obsługi audiowizualnej i naprawy urządzeń technicznych w wymiarze 0,5 etatu,
- zatrudnienie instruktora ds. teatru i poezji w wymiarze 0,17 etatu, tj. 30 godz.,
- zatrudnienie instruktora ds. tańca w wymiarze 0,17 etatu, tj. 30 godz.

Skutki finansowe nowej struktury zatrudnienia z tytułu wynagrodzeń osobowych pracowników wyniosą 102.170,88 zł.

Nowa struktura organizacyjna przewiduje zatrudnienie w MCK 13 osób, z czego: 5 osób zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, 3 osoby w niepełnym wymiarze (1/2 i 2 osoby  $\frac{3}{4}$  etatu), 5 osoby w wymiarze godzinowym. Ponadto 3 osoby zatrudnia się w ramach umów zleceń: dwóch instruktorów i dozorcę.

W ramach dotacji planuje się przeznaczyć kwotę 55.000,00 zł na zakup koniecznego wyposażenia do pomieszczeń szatni, toalet, sali wystawowo-konferencyjnej, garderób, pokoju socjalnego, biur. Planuje się zamontowanie żaluzji typu verticale, zamontowanie instalacji monitoringu, zakup telefonu sekretarskiego, gaśnic i sprzętu p.poż.

Ponadto zaplanowano znaczne wydatki na energię elektryczną, wodę i gaz. W pierwszym roku funkcjonowania obiektu trudno jest dokładnie zaplanować wydatki na ten cel. Na 2012 rok przyjęto kwotę 152.000,00 zł.

Dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na przyszły rok budżetowy zaplanowano dotację w wysokości 364.000,00 zł, tj. o 48,57% wyższą niż w roku bieżącym. Podobnie, jak w MCK, wzrost wydatków spowodowany jest zmianą siedziby placówki. W ramach przyznanych środków zostaną sfinansowane wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, koszty eksploatacyjne pomieszczeń, zakup prasy za kwotę 10.300,00 zł. Planuje się utrzymanie zatrudnienia na dotychczasowym poziomie, tj. 6 osób, w tym: 3 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy i 3 w niepełnym wymiarze (dwie osoby po 1/2 etatu i 1/4 etatu).

W kwocie dotacji zaplanowano 30.000,00 zł jako wkład własny do Programu Wieloletniego Kultura Plus. Priorytet „Biblioteka plus Infrastruktura Bibliotek”. Wkład własny wnioskodawcy wynosi minimum 60% kosztów zadania.

W ramach planowanej dotacji przewiduje się przeznaczenie kwoty 43.552,00 zł na zakup koniecznego wyposażenia pomieszczeń w postaci: regałów, lad bibliotecznych, stolików, foteli, biurek, krzesełek dziecięcych, wieszaków, wyposażenia toalet. Planuje się także montaż żaluzji typu verticale, położenie wykładziny dywanowej na powierzchni 16m<sup>2</sup> oraz zakup gaśnic i sprzętu p.poż.

Znaczną kwotę zaplanowano także na zakup gazu, energii elektrycznej i wody. Na 2012 rok przyjęto kwotę 55.000,00 zł.

Środki na konserwację zabytkowego obiektu, jakim jest odrestaurowana Muszla Koncertowa zaplanowano w wysokości 46.300,00 zł, przeznaczając je na następujące cele:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi związane z nocnym dozorem obiektu	26.300,00 zł,
- zakup środków czystości i innych materiałów konserwacyjnych	3.000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej	3.000,00 zł,
- zakup usług remontowych	5.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z drobnymi naprawami	3.000,00 zł,
- wykonanie tablicy informacyjnej o obiekcie	4.000,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu	2.000,00 zł.

W ramach wydatków remontowych zaplanowano:

- pomalowanie ścian w korytarzu wewnątrz Muszli Koncertowej oraz ścian zewnętrznych obiektu za kwotę 3.000,00 zł,
- zamontowanie rynny nad schodami prowadzącymi na zaplecze obiektu, gdyż obecne rozwiązanie nie sprawdza się i podczas intensywnych opadów, woda leje się na schody, co może spowodować nie tylko ich zniszczenie, ale także zagraża bezpieczeństwu znajdujących się tam osób. Proponuję przeznaczyć na ten cel kwotę 2.000 zł.

Muszla Koncertowa jest jednym z najchętniej odwiedzanych obiektów zabytkowych w mieście. Zgodnie z sugestiami wielu kuracjuszy oraz gości uzdrowiska, proponuję zabezpieczyć kwotę w wysokości 4.000 zł, celem ustawienia tablicy informacyjnej, na której znajdą się najważniejsze fakty dotyczące historii ww. obiektu.

Kwota w wysokości 160.200,00 zł zaplanowana została na organizację imprez kulturalnych, a w szczególności:

1. Dni Ciechocinka i Święto Majowe	7.700,00 zł,
2. Ogólnopolski Festiwal Piosenki Strażackiej	5.000,00 zł,
3. Międzynarodowy Dzień Dziecka	3.300,00 zł,
4. XLI Spotkania z Folklorem Kujaw i Ziemi Dobrzyńskiej	2.500,00 zł,
5. XIX Konferencja Naukowa Polskiej Akademii Filatelistyki	2.000,00 zł,
6. Prezentacje Twórczości Osób Niepełnosprawnych	13.000,00 zł,
7. Pikniki Rodzinne na powitanie i pożegnanie wakacji	25.000,00 zł,
8. Impreza plenerowa „Łączy nas Wisła – Święto Soli ”	5.000,00 zł,
9. Cykl letnich koncertów w Muszli Koncertowej	40.000,00 zł,
10. Cykl letnich koncertów przy fontannie Windsor	15.000,00 zł,
11. II Ciechociński Przegląd Talentów „Pokaż, na co Cię stać”	5.000,00 zł,
12. „Miss Polski”	10.000,00 zł,
13. Organizacja obchodów rocznicy wybuchu II Wojny Światowej oraz Dnia Weterana	

(wiązanki kwiatów, oprawa muzyczna i poczęstunek)	8.000,00 zł,
14. Pamiątkowa publikacja na okoliczność udokumentowania obchodów 175-lecia uzdrowiska	10.000,00 zł,
15. Inne	8.700,00 zł.

#### Zaangażowanie prac przy Pomniku Wdzięczności

W związku z Uchwałą Rady Miejskiej Ciechocinka nr XV/144/08 z dnia 21 kwietnia 2008 roku w sprawie rozbiórki Pomnika Wdzięczności i Braterstwa Armii Radzieckiej i Wojska Polskiego, wdrożono postępowanie o wydanie zgody na ww. rozbiórkę, z zachowaniem procedur wynikających z umowy z dnia 22 lutego 1994 roku zawartej pomiędzy rządem Rzeczypospolitej Polskiej a Rządem Federacji Rosyjskiej o grobach i miejscach pamięci ofiar wojen i represji.

Gmina złożyła zatem komplet dokumentów do Rady Ochrony Pamięci Walk i Męczeństwa w Warszawie, która pismem z dnia 20 września 2010 roku poinformowała tutejszy organ, iż w przedmiotowej sprawie wystąpiła o opinię do strony rosyjskiej. Uzyskane tam stanowisko odnośnie pomnika, pozwoli na podjęcie dalszych czynności. Niestety, mimo długich oczekiwań, nadal nie otrzymaliśmy odpowiedzi.

W związku z tym, na ten cel przewiduje się wydatki w wysokości 50.000,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych w tym dziale zaplanowano środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja zdegradowanego budynku byłego kina „Zdrój” wraz z zagospodarowaniem obiektu na funkcje kulturalne i społeczno-gospodarcze rozwoju Miasta Ciechocinka”.

Wstępny etap przygotowania tego zadania obejmował opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Ciechocinka dostosowanego do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Lokalny Program Rewitalizacji dla miasta Ciechocinka na lata 2008-2013 został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Ciechocinka nr XVI/145/08 na sesji w dniu 23.06.2008 r. Natomiast uchwałą nr XVII/176/08 w dniu 02.09.2008 r. Rada Miejska wprowadziła zmiany do Programu.

Dla potrzeb realizacji powyższego zadania opracowana została dokumentacja techniczna i wszczęte procedury przetargowe. W dniu 29 września 2010 roku wyłoniony został wykonawca zadania. Wartość kontraktowa wynosi 6.945.920,61 zł. Termin zakończenia zadania planuje się na 30 listopada 2011 roku. W 2012 roku nastąpi ostateczne rozliczenie finansowe zadania stąd w budżecie na 2012 rok zaplanowano na to zadanie kwotę 3.382.385,00 zł, z czego:

- środki własne gminy	1.710.000,00 zł,
- środki europejskie	1.672.385,00 zł.

Umowa o dofinansowanie projektu ze środków europejskich zostanie zawarta z Zarządem Województwa Kujawsko-Pomorskiego w ostatnim tygodniu listopada br. (Informacja na moment uchwalenia budżetu: umowa została podpisana w dniu 29 listopada 2011 r.)

### **Dział 926- Kultura fizyczna**

W dziale tym na 2012 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.410.633,00 zł, z czego na:

- wydatki bieżące przeznaczono kwotę 1.147.633,00 zł,
- wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 263.000,00 zł.

Środki na wydatki bieżące przeznaczono na:

- funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji 1.055.233,00 zł,
- stypendia i nagrody sportowe 72.100,00 zł,
- różne imprezy sportowe 20.300,00 zł.

Poszczególne wydatki przedstawiają się następująco:

Od 11 marca 2010 roku rozpoczął funkcjonowanie powołany do życia 30 listopada 2009 roku Ośrodek Sportu i Rekreacji. Podstawowym zadaniem tej jednostki jest koordynacja zajęć sportowych wśród dzieci i młodzieży oraz zawiadywanie infrastrukturą sportową. Na właściwe funkcjonowanie jednostki planuje się przeznaczyć kwotę 1.055.233 zł, tj. o 0,08% mniej niż w roku bieżącym.

Wymieniona powyżej kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników 331.583,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 24.340,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 60.828,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy 8.372,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe 123.080,00 zł,
- odpis na ZFŚS 14.486,00 zł,
- wydatki rzeczowe 492.544,00 zł,

w tym:

a) wydatki osobowe niezaliczone

do wynagrodzeń 1.500,00 zł,

b) zakup materiałów i wyposażenia

94.954,00 zł,

- wydatki na realizację zajęć sportowych

32.354,00 zł,

- wydatki na eksploatację obiektów

43.000,00 zł,

- zakup pucharów i nagród

19.600,00 zł,

c) zakup energii

247.000,00 zł,

w tym:

- energia elektryczna

108.000,00 zł,

- energia ciepła

130.000,00 zł,

- woda

9.000,00 zł,

d) zakup usług remontowych

6.500,00 zł,

w tym:	
- konserwacja boiska sportowego	4.500,00 zł,
- konserwacja wentylacji w obiekcie sali	2.000,00 zł,
e) zakup usług zdrowotnych – badania lekarskie	6.100,00 zł,
w tym:	
- wydatki na realizację zajęć sportowych	5.300,00 zł,
- wydatki dla pracowników jednostki	800,00 zł,
f) zakup usług pozostałych	113.790,00 zł,
- wydatki na realizację zajęć sportowych	62.390,00 zł,
wydatki na funkcjonowanie obiektów	51.400,00 zł,
g) zakup usług dostępu do sieci Internet	1.500,00 zł,
h) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3.000,00 zł,
i) podróże służbowe krajowe	300,00 zł,
j) ubezpieczenia osób i mienia	16.500,00 zł,
w tym:	
- ubezpieczenie zawodników	3.000,00 zł,
- ubezpieczenie mienia	13.500,00 zł,
k) szkolenia dla pracowników - bhp	1.400,00 zł.

W OSiR planuje się zatrudnienie 12 osób, w tym:

- 11 osób w pełnym wymiarze czasu pracy i 1 osoba w wymiarze ½ etatu.
- W ramach umów zleceń planuje się zatrudnienie 20 osób, z tego:
- 4 instruktorów pływania,
  - 5 instruktorów piłki nożnej,
  - 4 instruktorów piłki siatkowej,
  - 3 instruktorów piłki koszykówki,
  - 2 instruktorów na kompleksie „Orlik”,
  - instruktora sztuk walki,
  - pracownika obsługi medycznej.

Na poszczególne sekcje sportowe funkcjonujące w strukturach Ośrodka Sportu i Rekreacji planuje się wydatki w następującej wysokości:

- sekcja pływania	118.173,00 zł,
- sekcja piłki nożnej	98.756,00 zł,
- sekcja piłki siatkowej	52.673,00 zł,
- sekcja koszykówki	28.754,00 zł.

Ponieważ w projekcie Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wprowadzono nową pozycję dotyczącą organizowania zajęć pozalekcyjnych w grupach integracyjnych dla dzieci i młodzieży dotkniętej problemem alkoholizmu i narkomanii wydatki na prowadzenie zajęć sportowych pomniejszone zostały o kwotę 98.626,00 zł. Wydatki w tej

wysokości zostaną sfinansowane ze środków zaplanowanych na realizację programu.

Ponadto planuje się kwotę 19.600,00 zł na puchary i nagrody w 17 turniejach organizowanych przez OSiR.

W związku z oddaniem do użytku obiektu zrealizowanego w ramach projektu „Moje boisko – Orlik 2012” Gmina ma obowiązek zatrudnienia animatorów, czyli osób organizujących i prowadzących zajęcia sportowo - rekreacyjne. Projekt zatrudnienia animatorów w części finansowany jest ze środków Państwowego Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, których wydatkowanie określa rozporządzenie Ministra Sportu z dnia 10 lipca 2006 roku w sprawie dofinansowania zadań ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej (Dz.U. z 2006 r. Nr 134, poz. 944 ze zm.). Dysponentem środków jest Minister Sportu i Turystyki.

Jednostka samorządu terytorialnego mogła zgłosić jedną osobę do każdego oddanego do użytku obiektu. Osoba taka musi posiadać kwalifikacje do organizowania i prowadzenia zajęć sportowo-rekreacyjnych. Może nią być instruktor, trener, nauczyciel wychowania fizycznego. Dla każdego uczestniczącego w projekcie animatora zostały przeznaczone środki finansowe w wysokości 1.000,00 zł brutto miesięcznie przez okres maksymalnie 9 miesięcy w roku. Wnioskująca jednostka samorządu terytorialnego musi załączyć pisemną deklarację, że dla zgłoszonego do projektu kandydata na animatora zagwarantuje kwotę co najmniej równoważną kwocie dotacji proponowanej przez Ministerstwo Sportu i Turystyki. Dlatego w planie finansowym na 2012 rok zaplanowano wynagrodzenia dla dwóch instruktorów.

Na stypendia i nagrody dla młodzieży osiągających bardzo dobre wyniki w sporcie zaplanowano kwotę 72.100,00 zł, z czego kwota 5.000,00 zł przeznaczona jest na nagrody. Środki są przyznawane na wniosek w oparciu o regulamin uchwalony przez Radę Miejską. Kwota ta uległa zwiększeniu w stosunku do roku bieżącego o 1,55%.

W dziale tym zaplanowano również dofinansowanie imprez współorganizowanych przez Referat Kultury Urzędu Miejskiego oraz na nagrody dla uczestników konkursów łącznie w wysokości 20.300,00 zł.

Należy tu wymienić takie imprezy jak:

- Minimaraton Integracyjny „Bieg Solny” 10.000,00 zł,  
oraz zawody wędkarskie, turnieje, wyścigi kolarskie, przeglądy i konkursy.

Środki zaplanowane w tym dziale na wydatki inwestycyjne przeznaczono na:

- kontynuację budowy skateparku przy ul. Lipnowskiej 250.000,00 zł,  
- zakup traktorka do koszenia trawy – OSiR 13.000,00 zł.



W 2012 roku będą także kontynuowane zadania inwestycyjne, które w bieżącym roku z uzasadnionych powodów nie mogły zostać zrealizowane. Realizując wniosek ciechocińskiej młodzieży już w planie finansowym na rok 2010 zapewniono środki na budowę i urządzenie Skate Parku przy ul. Lipnowska. Realizację tego zadania przewiduje się na powierzchni około 600-800 m<sup>2</sup>. Urządzenia mogą być zamontowane w dwóch układach: zespolonym i wolnostojącym. O formie montażu i doborze urządzeń zdecydują konsultacje z ciechocińską młodzieżą. W ramach zaplanowanej powierzchni możliwe jest zamontowanie do 15 urządzeń. W celu zlokalizowania tej inwestycji dokonano zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego miasta. W bieżącym roku budżetowym wszczęto procedury przetargowe. Ogłoszono dwa przetargi na wykonanie nawierzchni, z których pierwszy okazał się bezskuteczny. W wyniku drugiego przetargu w dniu 26 października 2011 roku podpisano umowę z wykonawcą na budowę nawierzchni za kwotę 188.873,85 zł. W budżecie na 2011 rok na ten cel zaplanowana była kwota 200.000,00 zł, która pokryje wydatki wynikające z podpisanej umowy. W celu zakupu i zamontowania urządzeń niezbędne jest zapewnienie kwoty 250.000,00 zł. W celu kontynuacji tego zadania w 2012 roku proponuję zapewnić tę kwotę w budżecie na przyszły rok.

Wyrażam nadzieję, że przedstawiony projekt budżetu na 2012 rok, w którym trudno było zawrzeć wszystkie wnioski i propozycje przedstawione przez radnych i kierowników jednostek organizacyjnych – uzyska aprobatę i poparcie. Jest to projekt gwarantujący realizację trzech kluczowych dla miasta inwestycji, które pochłaniają 10.710.000,00 zł środków własnych. Jednakże jestem przekonany, że zakończenie tych zadań w znacznym stopniu wpłynie na poprawę atrakcyjności i podniesie rangę naszego miasta ku zadowoleniu gości i mieszkańców uzdrowiska oraz satysfakcji ciechocińskiego samorządu.

Wnoszę do Wysokiej Rady o przyjęcie przedłożonego projektu.

***mgr inż. Leszek Dzierżewicz***

***Burmistrz Ciechocinka***

Ciechocinek, dnia 15 listopada 2011 roku.  
popr. 29 grudnia 2011 roku

Opracowała:  
mgr Małgorzata Sz wajkowska – Skarbnik Miasta