

UZASADNIENIE
do projektu budżetu miasta Ciechocinka
na 2013 rok.

Stan prawny związany z wymogami formalnymi dotyczącymi uchwał budżetowych nie uległ zmianie. Obowiązują te same zasady co w latach poprzednich. 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 oraz aktów prawa miejscowego na podstawie których dokonano zapisów w projekcie uchwały budżetowej i 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.

Planując budżet na 2013 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 także 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.

Należy zwrócić uwagę na przepis art. 243 ustawy o finansach publicznych, który zacznie obowiązywać od 2014 roku, jednakże rok 2011 był 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.

Przy konstruowaniu projektu należy zwracać 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 jest 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 2013 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 2013 rok,
- planowanej na 2013 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 ST3-4820/9/2012 z dnia 10 października 2012 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.3010.15.1.2012/59 z dnia 19 października 2012 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku nr DWŁ-4212-2/12 z dnia 9 października 2012 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 przygotowanego przez Ministra Finansów projektu budżetu państwa na 2013 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 2013 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 2013 rok. Planowane na 2013 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. Od momentu zmiany ustawy o dochodach udziały gminy w poszczególnych latach kształtują się następująco:

- a) PIT (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych) – 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, 37,42% w 2013 roku, docelowo udział ten nie może przekroczyć 39,34%.
- b) CIT (udziały w podatku dochodowym od osób prawnych) – w gminach - 6,71%.

W myśl ustawy gminy otrzymują także 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 również 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 2011 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2011 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 2011 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 2013 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 2013 rok Gmina Ciechocinek otrzyma subwencję równoważącą w wysokości 10.445,00 zł.
3. Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2013 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 2013 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 2013. Prace nad projektem rozporządzenia odbywały się przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego. W projekcie rozporządzenia uwzględniono zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych. Zmiana ta związana jest z planowanym zwiększeniem liczby uczniów szkół podstawowych od 1 września 2013 roku w związku z objęciem obowiązkiem szkolnym dzieci 6-letnich oraz ewentualne wsparcie samorządów zmierzających do przygotowania szkół do wprowadzenia od 1 września 2014 roku obowiązku szkolnego dla dzieci 6-letnich. Minister Finansów informuje, że wielkość subwencji na 2013 rok w skali budżetu państwa w stosunku do wielkości w 2012 roku jest wyższa o 2,1%.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2013 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 2011 roku i dzień 10 października 2011 roku,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2012 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 2011/2012 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2011 r. i dzień 10 października 2011 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 2013 rok podwyżki wynagrodzeń o 3,8% wdrożonej od 1 września 2012 r.,
- skutki prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów w podziale na stopnie awansu zawodowego z uwzględnieniem skutków wzrostu składki rentowej w 2012 roku,,
- zadań związanych z finansowaniem kosztów prac komisji egzaminacyjnych powoływanych przez jednostki samorządu terytorialnego w związku z awansem zawodowym nauczycieli.

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 2013 roku wskaźnik udziału będzie wynosił 37,42%, co oznacza, że będzie wyższy od wskaźnika na 2012 rok o 0,16 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 2013 rok, które w niewielkim zakresie stanowiły wytyczne do opracowania projektu budżetu miasta na 2013 rok, jednak każdego roku taką informację Państwu radnym przedstawiałem, i tak przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%,
- 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 109/12 z dnia 22 sierpnia 2012 roku w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu miasta Ciechocinka na 2013 rok do opracowywania budżetów cząstkowych przyjął następujące wskaźniki:

- zatrudnienie i fundusz płac w placówkach oświatowych zaplanowany został na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2012/2013 rok zatwierdzonych przez organ prowadzący,
- w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy przyjęto zatrudnienie na poziomie określonym w strukturach organizacyjnych,
- w związku z zamrożeniem nominalnego funduszu wynagrodzeń podsektora centralnego nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń nauczycieli, jedynie należało uwzględnić skutki przechodzących podwyżek zrealizowanych od 1 września 2012 roku,
- prognozowana kwota bazowa na 2013 rok, na podstawie, której oblicza się średnie wynagrodzenie nauczycieli pozostała na niezmiennym poziomie 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 2012 roku,
- minimalne wynagrodzenie w 2013 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 1.600,00 zł,
- prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2012 roku określone zostało na poziomie 3.526,00 zł,
- wysokość naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2012 rok pozostało na niezmiennym poziomie i wynosi 1093,91 zł na etat.

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 zastosowano 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 2013 rok został skonstruowany na zasadzie budżetu niezrównoważonego, gdzie:

- dochody budżetowe stanowią kwotę		34.999.700,00 zł,
w tym:		
a) dochody bieżące	32.306.950,00 zł,	
b) dochody majątkowe	2.692.750,00 zł,	
- wydatki budżetowe stanowią kwotę		41.641.380,00 zł,
w tym:		
a) wydatki bieżące	28.137.625,00 zł,	
b) wydatki majątkowe	13.503.755,00 zł,	
- planowany deficyt budżetu wynosi		6.641.680,00 zł.
Zostanie on sfinansowany przychodami:		
- z wolnych środków pozostających w ewidencji księgowej na dzień 31.12.2011 roku pomniejszonych o kwotę przekazaną na pokrycie deficytu budżetu w 2012 roku, wykup obligacji komunalnych dokonanych w 2012 roku oraz kwotę wykupu obligacji komunalnych przypadającą na 2013 rok		1.933.418,00 zł,
- z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych		4.708.262,00 zł.

W 2013 roku nastąpi wykup siedmioletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez gminę w 2006 roku w wysokości 700.000,00 zł oraz dwuletnich obligacji wyemitowanych na przełomie 2011/2012 roku w wysokości 970.000,00 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, pięcioletnie na kwotę 400.000,00 zł i sześćioletnie na kwotę 600.000,00 zł. Obligacje wyemitowane w 2011 roku i w 2012 roku, na które została podpisana umowa z organizatorem emisji zaczną być wykupowane od 2013 roku w wysokości 970.000,00 zł.

Projektowany na 2013 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 2013 rok planuje się dochody w wysokości 34.999.700,00 zł, których

wielkość w stosunku do planu dochodów na dzień 31.10.2012 r. obniża się o 15,68% .

W 2012 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 664.095,00 zł. Po odjęciu tej kwoty od planowanych dochodów na 2012 rok wskaźnik wzrostu dochodów na rok przyszły kształtuje się na poziomie minus 14,31%. Jeżeli od planowanych na 2012 rok odejmiemy się dotacje z Unii Europejskiej, to nastąpi realny wzrost planowanych dochodów na 2013 rok o 3,25%.

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 2012 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2012 r. (M.P. poz. 508),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 2 sierpnia 2012 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013 r. (M.P. poz. 587),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 8 października 2012 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2013 r. (M.P. poz. 743).

Planowane dochody na 2013 rok w niektórych pozycjach znacznie odbiegają od ich wielkości planowanych na 2012 rok. Na odchylenia te mają wpływ następujące czynniki:

- na 2013 rok zaplanowano podwyższenie stawek podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej i uzdrowskiej o ok. 4,0%. Stosowne uchwały zostaną podjęte przez Radę Miejską w dniu 19 listopada 2012 r. W projekcie budżetu proponuje się średni wzrost dochodów z tych podatków i opłat na poziomie 5,85%,
- w przedłożonym projekcie przewiduje się znaczny spadek planu podatku od środków transportowych, zarówno od osób prawnych (-50%), jak i od osób fizycznych (-25%). Podatek 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. 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 możliwe do zrealizowania ze względu na pobyt właściciela pojazdów za granicą. Podobna sytuacja występuje w podatku od środków transportowych od osób fizycznych, gdzie planuje się spadek dochodów o 25%,

- przewidywane wykonanie opłaty uzdrowskiej w 2012 roku pozwoliło na zaplanowanie kwoty o 12,12% wyższej od planowanej, tj. o 400.000,00 zł. Kwotę tę można osiągnąć przy założeniu wzrostu opłaty o ok. 4% tylko przy dobrej współpracy z podmiotami pobierającymi tę opłatę, należy tu zwrócić uwagę, że w oparciu o orzeczenie sądowe, opłaty nie można pobierać, w pierwszym i ostatnim dniu pobytu gościa w uzdrowisku, bowiem można ją pobierać tylko za pełną dobę pobytu,
- w związku z obniżeniem stawek podatków lokalnych w stosunku do stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów gmina traci dochody w wysokości około 498.000,00 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 na podstawie przewidywanego wykonania zaplanowano na poziomie bieżącego roku. Podatek od czynności cywilnoprawnych, zaplanowano o 11,11% więcej od planu na bieżący rok. Natomiast podatek od spadku i darowizn zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania o 11,11% mniej niż w roku bieżącym. Podatki te wpływają do budżetu gminy z różnych Urzędów Skarbowych z terenu całej Polski. Są niezwykle trudne do zaplanowania. Wysokie wykonanie w bieżącym roku, szczególnie PCC wpłynęło na zaplanowanie go na wyższym 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 4,96% wyższym niż w roku 2012. 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 na poziomie bieżącego roku, bazując na przewidywanym wykonaniu planu. Jest to pozycja planu trudna do oszacowania, ponieważ środki finansowe, podobnie jak z podatku od czynności cywilno-prawnych, 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 2013 roku sytuacja może ulec zmianie, stąd daleka ostrożność w jego planowaniu,

- nastąpił bardzo niewielki wzrost planu subwencji ogólnej dla gmin o 0,14%. Dotyczy to subwencji w części oświatowej i równoważącej. 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 (11,91%). Pragnę przypomnieć, że wielkość tej kwoty jest odpowiednikiem wpływów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2011 roku,
- dochody w pozycji odsetek od lokat i środków na rachunku bankowym zaplanowano na poziomie bieżącego roku. Jednakże kwota ta może być trudna do osiągnięcia, ponieważ wszystkie wolne środki i nadwyżki z lat ubiegłych zostały zaangażowane w planowane wydatki,
- wystąpiły znaczne różnice w planach dochodów jednostek budżetowych, a w szczególności placówek oświatowych. Jednostki planują dochody na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2012 oraz realnych możliwości ich pozyskania,
- nastąpił znaczny spadek dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone realizowane przez gminę, jak również na zadania własne. W każdej pozycji planu działu 852 zauważa się niewielki lub znaczący spadek. 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” – 33,16%, co niewątpliwie ma wpływ na ogólny spadek dochodów w dziale Pomoc społeczna,
- na wielkość planowanych dochodów na 2013 rok niewątpliwie ma wpływ ostateczne rozliczenie dotacji na realizację inwestycji ze środków Unii Europejskiej. Na 2013 roku planuje się kwotę 1.510.750,00 zł,
- dochody z tytułu opłaty parkingowej i opłat cementarnych na podstawie przewidywanego wykonania zostały zaplanowane na poziomie 2012 roku,
- znaczny wzrost dochodów (80,00%) 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.

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

a) dochody z podatków i opłat	10.323.594,00 zł, tj.29,50%,
b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	7.688.881,00 zł, tj.21,97%,
c) dochody z majątku gminy	3.182.000,00 zł, tj. 9,09%,
d) subwencja ogólna	4.152.196,00 zł, tj.11,86%,
w tym:	
- część oświatowa	4.141.751,00 zł, tj. 11,83 %,
- część równoważąca	10.445,00 zł, tj. 0,03%,
e) dotacje ze środków Unii Europejskiej	1.663.255,00 zł, tj. 4,75%,
f) dotacje celowe na zadania zlecone gminie	2.345.700,00 zł, tj. 6,70%,
g) dotacje celowe na zadania własne gminy	622.700,00 zł, tj. 1,78%,
h) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień	1.500,00 zł, tj. 0,00%,
i) dochody ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholu	380.000,00 zł, tj. 1,09%,
j) dotacja dla gmin uzdrowiskowych	3.431.000,00 zł, tj. 9,80%,
k) pozostałe dochody	1.208.874,00 zł, tj. 3,45%.

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 2013 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 | 180.000,00 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 | 1.323.000,00 zł, |
| a) mieszkalne w budynkach wspólnot | 280.000,00 zł, |
| b) mieszkalne w budynkach gminy | 210.000,00 zł, |
| c) mieszkalne w budynkach prywatno-
czynszowych | 163.000,00 zł, |
| d) użytkowe | 670.000,00 zł, |
| - przekształcenie prawa użytkowania wieczystego
w prawo własności – osoby fizyczne | 20.000,00 zł, |
| - odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa
użytkowania wieczystego nieruchomości | 1.162.000,00 zł, |
| w tym: | |
| a) sprzedaż nieruchomości zabudowanej | 800.000,00 zł, |
| - ul. Mickiewicza 10 | |
| b) sprzedaż lokali mieszkalnych | 217.000,00 zł, |
| - ul. Kopernika 7 | 87.000,00 zł, |
| - ul. Zdrojowa 27A | 100.000,00 zł, |
| - inne | 30.000,00 zł, |
| c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego
w prawo własności – osoby prawne | 145.000,00 zł. |

W 2012 roku planuje się:

- podwyższyć stawki za dzierżawy gruntów o wskaźnik inflacji, zgodnie z zapisami w umowach. Natomiast wzrost planu w tej pozycji wynika z faktu dodatkowych wpływów z tytułu wydzierżawienia hoteliku „Pod tężniami”, jak również dzierżawa szachownicy na okres trzech lat. Wpływy z pierwszej pozycji w latach poprzednich trafiały do CKS „Zdrój”, natomiast przetargi na dzierżawy sezonowe często kończyły się brakiem rozstrzygnięcia, ze względu na brak postąpienia przez osobę biorącą udział w przetargu,

- podwyższyć stawki czynszu za wynajem lokali użytkowych o wskaźnik inflacji,
- zakłada się sprzedaż nieruchomości zabudowanej przy ul. Mickiewicza 10, która w bieżącym roku pomimo dwukrotnego ogłaszania przetargów nie znalazła nabywcy,
- planuje się sprzedaż dwóch mieszkań komunalnych w budynkach wielorodzinnych na które opracowano operaty szacunkowe. Jedno z nich zlokalizowane przy ul. Zdrojowej 27 dwukrotnie wystawiano do sprzedaży w roku bieżącym bezskutecznie, natomiast drugie, przy ul. Kopernika 7 Gmina odzyskała w miesiącu wrześniu, stąd jego sprzedaż odłożona została na 2013 rok.

Dział 710 – Działalność usługowa

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących tytułów:

- | | |
|---|---------------|
| - opłat za wykupione miejsca pod groby
na cmentarzu komunalnym | 20.000,00 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. Wysokość opłat za miejsca pod groby zostały ustalone zarządzeniem Burmistrza Ciechocinka nr 33/2005 z dnia 22 czerwca 2005 roku w sprawie ustalenia cennika opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego w Ciechocinku. Wysokość tych opłat kształtuje się następująco: za grób jednoosobowy – 400,00 zł, za grób dwumiejscowy piętrowy - 650,00 zł oraz za grób dwumiejscowy poziomy - 750,00 zł. Ponieważ nie przewiduje się podwyżki stawek 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.3010.15.1.2012/59 z dnia 19.10.2011 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 121.200,00 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.3010.15.1.2012/59 z dnia 19.10.2011 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 115.450,00 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano:

- | | |
|---|---------------|
| - opłaty za reklamę podmiotów na oficjalnej stronie internetowej miasta | 40.590,00 zł, |
| - udział podmiotów w organizacji targów turystycznych | 12.300,00 zł, |
| - opłata za udostępnienie modułów reklamowych na tablicach z planem miasta i szlakami turystycznymi | 46.110,00 zł, |
| - odsprzedaż materiałów promocyjnych i gadżetów reklamowych | 16.450,00 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 4212-2/12 z dnia 09.10.2012 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 5,85% wyższe niż plan na dzień 31.10.2012 r.

W dziale tym planuje się również wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w wysokości 380.000,00 zł zaplanowana została na poziomie planu lat ubiegłych.

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

- podatku od nieruchomości od osób prawnych o 4,11%,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 4,93%,
- opłacie uzdrowskiej o 12,12%,
- opłacie za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym o 80,00%.

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 170.000,00 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 4,26 zł dziennie. Taki maksymalny próg opłaty ustalił Minister Finansów w obwieszczeniu z dnia 2 sierpnia 2012 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013 roku opublikowanym w M.P. poz. 587. Projekt budżetu na 2013 rok przewiduje, iż opłata uzdrowiskowa będzie pobierana według stawek o około 6% wyższych niż w roku bazowym. Wzrost liczby miejsc sanatoryjnych i wzrost stawek oraz coraz wyższe wpływy z tytułu przedmiotowej opłaty gwarantują, że dochód Gminy Miejskiej

Ciechocinek z tego tytułu w roku przyszłym osiągnie wielkość 3.700.000,00 zł, tj. o 12,12% więcej niż w roku bieżącym.

Na 2013 rok zaproponowałem Radzie Miejskiej podwyższenie stawki opłaty uzdrowskiej do 3,70 zł za każdy dzień pobytu, tj. 0,20 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 52,55% dochodów planowanych na 2013 rok.

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych rosną o 4,96%. Kwota ta została określona przez Ministerstwo Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej państwa na 2013 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.

Plan udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych utrzymuje się na poziomie bieżącego roku. 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 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 ST3/4820/9/2012 z dnia 10.10.2012 r. w części:

- oświatowej 4.141.751,00 zł,
- równoważącej 10.445,00 zł.

Subwencja oświatowa dla gmin wzrosła o 0,65% w stosunku do planu na dzień 31.10.2012 roku, natomiast subwencja równoważąca wzrosła znacznie procentowo (502,02%), jednakże wartościowo jest to kwota 8.710,00 zł.

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 stwarza możliwości

wykonania tych dochodów, jednakże ze względu na zaangażowanie wszystkich nadwyżek budżetu w wydatki może okazać się to trudne.

Zgodnie z art. 49 ustawy z dnia 28 lipca 2005 roku o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (tj. Dz. U. z 2012 r. poz. 651) 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 2012 r. dla Gminy Miejskiej Ciechocinek została ustalona na podstawie danych o opłacie uzdrowiskowej pobranej w 2010 r. i wyniosła 3.065.900,00 zł, natomiast na 2013 rok została ustalona na podstawie wpływów z opłaty uzdrowiskowej w 2011 roku i wynosi 3.431.000,00 zł, tj. o 11,91% więcej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym poszczególne jednostki budżetowe złożyły na 2013 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	77.850,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 2 – wpływy z usług	98.610,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	12.800,00 zł,
w tym:	
a) wpływy z różnych opłat	400,00 zł,
b) dochody z najmu i dzierżawy	9.000,00 zł,
c) pozostałe odsetki	800,00 zł,
d) wpływy z różnych dochodów	2.600,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne	362.900,00 zł,
w tym:	
a) Szkoła Podstawowa nr 1	119.500,00 zł,
b) Przedszkole Samorządowe nr 1	84.000,00 zł,
c) Przedszkole Samorządowe nr 2	117.400,00 zł,
d) Gimnazjum Publiczne	42.000,00 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.3010.15.1.2012/59 z dnia 19.10.2012 r.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano następujące dotacje celowe:

- | | |
|---|------------------|
| a) na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej | 2.222.500,00 zł, |
| - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2.211.900,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 10.600,00 zł, |
| b) na zadania własne gminy | 622.700,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 28.000,00 zł, |
| - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 197.500,00 zł, |
| - zasiłki stałe | 165.000,00 zł, |
| - utrzymanie pracowników MOPS realizujących zadania zlecone – płace i pochodne | 140.500,00 zł, |
| - na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” | 91.700,00 zł. |

Powyższe wielkości dotacji celowych mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2013 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 2013 rok nie nastąpił wzrost planu dochodów z tych tytułów. Wielkości zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ciechocinku przystąpił do realizacji projektu systemowego współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego, Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, Priorytet VII Promocja integracji społecznej, Działanie 7.1 Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji, Poddziałanie 7.1.1. Rozwój i upowszechnianie aktywnej integracji przez ośrodki pomocy społecznej. Tytuł projektu brzmi :„Aktywność szansą na lepsze życie w Gminie Ciechocinek”. Umowa ramowa została podpisana 25 lipca 2010 roku. Realizacja projektu rozpoczęła się 01.04.2010 r. i będzie trwała do 31.12.2013 r. Wielkość środków finansowych na każdy rok ustalana była w oparciu o aneks do umowy podstawowej. Aneksem nr 2 podpisanym w dniu 11.05.2012 r. zostały ustalone wielkości środków na dwa lata, tj. 2012 i 2013 rok.

Ogólna wartość projektu na 2013 rok wynosi 179.417,55 zł. Instytucja Wdrażająca przyznała dofinansowanie w wysokości 160.578,71 zł, z czego: kwota 152.504,92 zł pochodzi ze środków Unii Europejskiej, 8.073,79 zł pochodzi z budżetu krajowego. Wkład własny gminy wynosi 18.838,84 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Od 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 współfinansowania ze środków europejskich z Województwem Kujawsko-Pomorskim została podpisana 11 lutego 2010 roku i była dwukrotnie aneksowana.

Całkowitą wartość zadania szacuje się na kwotę 14.908.831,94 zł. Całkowite wydatki kwalifikowane wynoszą 14.185.773,74 zł. Dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego wynosi

6.411.133,14 zł, co stanowi 45,19% kwoty wydatków kwalifikowanych. W 2012 roku Gmina otrzymała zaliczkowo kwotę 4.900.383,00 zł. Do ostatecznego rozliczenia pozostała kwota 1.510.750,00 zł, co zostało uwzględnione w planie dochodów na rok przyszły.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano kwotę 15.000,00 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 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 2013 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 siedmioletnich letnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę w 2006 roku i dwuletnich wyemitowanych na przełomie 2011/2012 roku.

W Y D A T K I (załącznik nr 2)

Wydatki w 2013 roku planuje się na poziomie 41.641.380,00 zł i będą one niższe o 25,55% 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 664.095,00 zł, to spadek wydatków nastąpi o 24,66% w stosunku do planu bieżącego. Znaczny spadek planu wydatków uzasadniony jest faktem, iż w 2012 roku przewiduje się, że Gmina otrzyma dotacje z Unii Europejskiej w łącznej kwocie 5.901.654,00 zł. Na 2013 rok kwota dotacji znacznie się obniżyła. Gdyby odjąć od wielkości planowanych na 2012 i 2013 rok dotacje ze środków europejskich spadek planowanych wydatków wynosiłby 13,13%. Spowodowany jest on znacznym obniżeniem deficytu budżetu z 13.761.582,00 zł do kwoty 6.641.680,00 zł. Należy podkreślić także fakt, iż na pokrycie deficytu Gmina nie będzie zaciągała kolejnych zobowiązań, tylko zostanie on pokryty środkami, którymi Gmina dysponuje na dzień tworzenia projektu.

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 2013 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 2013 rok zaplanowano wzrost wydatków o 3%, natomiast jeżeli przewidywane wykonanie wydatków będzie znacznie niższe od planu na bieżący rok to pozostawiono plan na 2013 rok na poziomie tego roku. Zasada ta nie dotyczy wydatków na inwestycje i remonty, które planowane są na podstawie wstępnych kosztorysów inwestorskich.

Na 2013 rok nie planowano również wydatków, które wystąpiły w bieżącym roku jednorazowo.

Przy planowaniu wydatków wykazano szczególną ostrożność, ze względu na ciągle zagrożenie nadejścia fali kryzysu gospodarczego, który zgodnie z opiniami ekspertów i ekonomistów nie ominie naszego kraju. Przewiduje się, że 2013 rok będzie najtrudniejszym, biorąc pod uwagę czas od momentu rozpoczęcia się kryzysu.

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 2013 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące w wysokości 28.137.625,00 zł, które stanowią 67,57% wydatków ogółem planowanych na nowy rok.
- wydatki majątkowe w wysokości 13.503.755,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 32,43%.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wzrósł o 17,68 p.p. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego kosztem udziału wydatków majątkowych. Jest to korzystny kierunek zmian, który zapobiega zjawisku przeinwestowania budżetu. Bezpieczny udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem winien oscylować w granicach 20%-25% planowanych dochodów.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków na 2013 rok przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych gminy mają obowiązek odprowadzania odpisu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz izb. 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 4.751.725,00 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 448.740,00 zł zawiera załącznik nr 6 – część I do

niniejszego projektu uchwały. Planuje się przełożyć kostkę brukową na chodnikach o powierzchni 5 270 m².

Środki inwestycyjne w wysokości 4.244.005,00 zł proponuje się przeznaczyć na:

- | | |
|--|------------------|
| - Przebudowę nawierzchni ul. Kościuszki | 1.000.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Rolnej wraz z odwodnieniem | 700.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Stawowej – od ul. Narutowicza do końca starego asfaltu | 350.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Piaskowej z odwodnieniem i budowę kanalizacji sanitarnej | 800.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Lipowej wraz z odwodnieniem | 500.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Tężniowej (od ul. Poprzecznej do Al. Pojednania) – I etap | 400.000,00 zł |
| - Budowę pieszo jezdni pomiędzy parkingiem przy ul. Kolejowej a ul. Wołoszewską | 300.000,00 zł, |
| - Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę nawierzchni ul. Chłopickiego wraz z kanalizacją deszczową | 30.000,00 zł, |
| - Opracowanie dokumentacji na budowę kanalizacji sanitarnej, deszczowej, oświetlenia i nawierzchni ul. Stawowej (odnoga od pasa głównego jezdni) | 50.000,00 zł, |
| - Budowę nowych chodników zgodnie z załącznikiem nr 6
- II część – 1 425 m ² | 114.005,00 zł. |

Zadania te zawarte są w wykazie zadań inwestycyjnych na 2013 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 1m² pasa drogowego pobieranej za każdy rok umieszczenia urządzenia w pasie drogowym. Wysokość stawki za 1m² nie może przekroczyć 200,00 zł. Obecnie obowiązujące stawki dla drogi wojewódzkiej wynoszą 150,00 zł/m². 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 21.480,00 zł.

W dziale tym uwzględniono także składkę na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej od dróg gminnych w wysokości 10.000,00 zł. Ubezpieczenie to dokonywane jest w TUiR „Warta”.

Dział 630 – Turystyka

Środki zaplanowane w tym dziale w wysokości 23.050,00 zł przeznaczone zostaną na wynagrodzenie wraz z pochodnymi za dozór parkingu, pola namiotowego i kempingowego przy ul. Kolejowej, który został oddany do eksploatacji w sierpniu br.

Należy zwrócić uwagę, że w załączniku nr 4 – w wykazie zadań inwestycyjnych na 2013 rok uwzględniono zadanie pn. „Budowa ścieżek rowerowych na terenie miasta Ciechocinka”. Zadanie to realizowane przez Związek Gmin Ziemi Kujawskiej miało być zakończone w bieżącym roku, jednakże tak się nie stało. Stąd zaplanowane w bieżącym roku środki finansowe wykazane zostały w rubryce „Środki własne z rachunku niewygasających wydatków”, co spowodowało, że wydatki na ten cel nie obciążają planu wydatków na 2013 rok.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano w tym dziale kwotę 1.282.864,00 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 | 73.228,00 zł, |
| - remonty lokali użytkowych | 40.000,00 zł, |
| - koszty zakupu mediów do lokali użytkowych | 5.000,00 zł, |
| - koszty postępowania sądowego: opłaty sądowe, wypisy z ksiąg wieczystych i inne | 10.000,00 zł, |
| - wydatki na odszkodowania za grunty przejęte przez gminę w wyniku podziałów geodezyjnych oraz na zakup gruntów | 150.000,00 zł, |
| - koszty na utrzymanie lokali użytkowych | 30.000,00 zł, |
| - koszty administrowania lokalami we wspólnotach mieszkaniowych | 25.000,00 zł, |
| - koszty utrzymania lokali mieszkalnych – zaliczki do wspólnot mieszkaniowych | 350.000,00 zł, |
| - koszty utrzymania komunalnych lokali mieszkalnych | 285.704,00 zł, |
| - koszty utrzymania lokali mieszkalnych w budynkach prywatno-czynszowych | 198.932,00 zł, |

- | | |
|---|---------------|
| - odszkodowania z tytułu niezrealizowanych wyroków eksmisyjnych | 60.000,00 zł, |
| - koszty sądowe i komornicze w zakresie egzekwowania zaległości czynszowych | 35.000,00 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 2013 rok został opracowany i złożony w tut. Urzędzie przez Prezesa CTBS w dniu 28 września 2012 roku. Został on zweryfikowany w trakcie prac nad projektem budżetu.

W zakresie remontów lokali użytkowych przewiduje się:

- naprawę pokrycia dachowego, naprawę rynien i rur spustowych, przemurowanie i otynkowanie kominów i ich docieplenie z kanałami spalinowymi oraz naprawę części tynków i malowanie elewacji przybudówki budynku przy ul. Stolarskiej 6;
- naprawę części tynków i malowanie elewacji, drobne naprawy wynikające z bieżącej eksploatacji budynku przy ul. Broniewskiego 13.

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 2013 roku przewiduje się podjęcie działań w celu przejęcia gruntów: Ogrodowej, Kwiatowej i Słowackiego. Taka sama procedura dotyczy terenów zajętych pod drogi gminne, a stanowiących własność osób fizycznych, których przejęcie przez gminę z mocy prawa stwierdza wojewoda.

Wydatki na utrzymanie substancji mieszkaniowej w budynkach wspólnot, budynkach gminy oraz prywatno-czynszowych obliczone zostały na podstawie planów rzeczowo-finansowych przedłożonych przez Zarząd CTBS w dniu 1 października 2012 roku. W planach tych uwzględnione są pozycje

kosztów eksploatacji, mediów, jak również określone są w nich wpływy z tytułu opłat czynszowych.

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 2012 roku.

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 5.000,00 zł,
- opracowanie planu zagospodarowanie 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 80.000,00 zł,
- wykonanie ekspertyz i opinii związanych z planem zagospodarowania przestrzennego przez osoby prowadzące działalność gospodarczą w rozumieniu ustawy o swobodzie działalności gospodarczej 5.000,00 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 15.600,00 zł,
- opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 21.630,00 zł,
- opracowanie zmian w nowo przygotowanym projekcie studium 50.000,00 zł,
- ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości 20.000,00 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 230.000,00 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 80.000,00 zł.

Na aktualizację studium, tj. dostosowanie do obecnie obowiązujących przepisów prawnych przygotowanego w 2010 roku studium zaplanowano kwotę 50.000,00 zł. Ze względu na prawa autorskie do opracowania przedmiotową aktualizację wykona Instytut Gospodarki Przestrzennej i Mieszkalnictwa z Warszawy. Po dokonaniu aktualizacji oraz zakończeniu prac doraźnej komisji Rady Miejskiej ds. Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta studium powinno zostać uchwalone przez organ stanowiący. Dopiero wtedy będzie możliwe przystąpienie do opracowania planu. 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.

Jedną z pozycji 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 10.000,00 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 2013 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 15.600,00 zł.

Wyodrębnioną pozycją w tym dziale w 2013 roku jest plan wydatków na ogłoszenia prasowe w związku ze sprzedażą nieruchomości należących do gminy. Na etapie przygotowywania projektu budżetu na 2013 rok przewiduje się do sprzedaży dwa lokale mieszkalne oraz nieruchomość zabudowaną. Ogłoszenie o sprzedaży nieruchomości, której cena wywoławcza jest wyższa niż równowartość 100.000 euro zgodnie z § 6 ust. 5 rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 14 września 2004 roku w sprawie sposobu i trybu przeprowadzania przetargów oraz rokowań na zbycie nieruchomości (Dz. U. z 2004 r. Nr 207, poz. 2108 ze zm.) zamieszcza się w prasie codziennej ogólnokrajowej i koszt jego wynosi 3.999,00 zł. W związku z doświadczeniem z 2012 roku, gdzie kilka przetargów na sprzedaż powyższych nieruchomości było bezskutecznych, a koszty ogłoszenia musiały zostać zapłacone, w przyszłorocznym budżecie planuje się na ten cel kwotę w wysokości 20.000,00 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 121.200,00 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 2013 rok zaplanowano środki w wysokości 163.000,00 zł. Zaplanowano tu środki na diety dla radnych Rady Miejskiej oraz zwrot kosztów podróży w wysokości 145.000,00 zł, na zakup materiałów biurowych i wyposażenia (w tym: na organizację sesji) kwotę 10.000,00 zł oraz na naprawę i konserwację kserokopiarki i innych urządzeń, jak również na szkolenia dla radnych kwotę 8.000,00 zł.

W rozdziale Urząd Miejski zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.489.083,00 zł na utrzymanie, funkcjonowanie Urzędu oraz prawidłową realizację zadań gminy. Przewidziano tutaj wzrost planu wydatków o 0,75%. Budżet w tym zakresie będzie realizował Urząd Miejski jako jednostka budżetowa gminy.

Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu obejmują:

- wynagrodzenia osobowe	1.820.000,00 zł,
w tym:	
a) 4 nagrody jubileuszowe	26.626,00 zł,
b) odprawę emerytalną	10.727,00 zł,
c) nagrody okolicznościowe wg regulaminu	60.000,00 zł,
c) 4 vacaty	116.610,00 zł,
- stanowisko ds. funduszy unijnych	33.450,00 zł,
- stanowisko ds. promocji miasta	27.720,00 zł,
- stanowisko ds. informacji samorządowej	27.720,00 zł,
- stanowisko ds. profilaktyki	27.720,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	92.683,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5%	146.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP	392.000,00 zł,
- obligatoryjny odpis na ZFŚS	58.000,00 zł,
- bieżące utrzymanie obiektu i funkcjonowanie jednostki w celu prawidłowej realizacji zadań –	

wydatki rzeczowe – spadek o 7,05%	580.400,00 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	30.000,00 zł.

W 2013 roku planowane zatrudnienie będzie wynosiło 47 osób na stanowiskach urzędniczych i administracyjno-gospodarczych, w tym:

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

Wśród osób zatrudnionych 7 osób posiada orzeczenie o niepełnosprawności, w tym: 1 osoba w stopniu szczególnym, 3 osoby w stopniu umiarkowanym i 3 osoby w stopniu lekkim.

W ramach środków zaplanowanych na wynagrodzenia bezosobowe przewiduje się zatrudnienie w celu realizacji następujących zadań:

- bezpieczeństwa i higieny pracy,
- audytu wewnętrznego,
- roznoszenia korespondencji na terenie miasta,
- roznoszenia decyzji wymiarowych,
- zastępstwo w referacie finansów.

W rozdziale 75023 - Urzędy miast planowane są także wydatki na wypłatę prowizji od poboru opłaty uzdrowiskowej. Kwota w wysokości 370.000,00 zł, tj. 10% od planowanych wpływów została zaplanowana na:

- wypłatę wynagrodzenia w ramach umów zleceń dla inkasentów będących osobami fizycznymi 52.000,00 zł,
- wypłatę za świadczoną usługę dla inkasentów będących osobami prawnymi 318.000,00 zł.

W ramach wydatków na zakup materiałów zaplanowano kwotę około 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, dodatki mieszkaniowe, ewidencja ludności i ewidencja aktów stanu cywilnego. Bierze się również pod uwagę zakup programu archiwizacyjnego, co usprawniłoby prowadzenie ewidencji zasobu archiwalnego.

W wydatkach rzeczowych zaplanowano kwotę 47.500,00 zł na remonty. W nowym roku budżetowym planuje się:

- w budynku nr II Urzędu wykonanie dwurzędowej przepony poziomej metodą ciśnieniową oraz wykonanie dwukrotnej impregnacji elewacji o powierzchni betonowej metodą smarowania – 30.000,00 zł,
- prace remontowe w pomieszczeniu biurowym nr 9 oraz archiwum dowodów

osobistych w budynku nr II Urzędu – 7.000,00 zł,
- remont instalacji odgromowej łącznie z uziomami – 7.000,00 zł,
- przebudowę przyłącza kanalizacyjnego budynku Urzędu przy ulicy Kopernika 19 – 3.500,00 zł.

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

- wykonanie Instrukcji Bezpieczeństwa Pożarowego dla czterech budynków,
- założenie Książek Obiektu Budowlanego dla dwóch budynków.

Na 2013 rok zaplanowano także ubezpieczenie budynków Urzędu Miejskiego I-III. Ryzyka objęte ubezpieczeniem to: od ognia i innych zdarzeń losowych, od kradzieży z włamaniem, rabunku i wandalizmu, od stłuczenia i pęknięcia szyb i innych przedmiotów, ubezpieczenie obejmuje także sprzęt elektroniczny na bazie wszystkich ryzyk, odpowiedzialność cywilną z tytułu wykonywania władzy publicznej i odpowiedzialność cywilną deliktową.

Uruchomienie w 2012 roku serwerowni pozwala 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 2011 roku. Sprzęt przekazano i przyjęto na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego. Całkowita wartość zestawu wynosiła 20.801,00 zł, z czego wkład

własny naszej jednostki opiewał na kwotę 5.200,25 zł. Kwota ta została przekazana na wskazany przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego rachunek bankowy na podstawie noty księgowej nr 104 z dnia 19 czerwca 2012 roku.

W dniu 21 września 2012 roku z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Kujawsko-Pomorskiego wpłynęło pismo nr SI-I.45.148.2011, w którym Beneficjent informuje że, jest w trakcie ostatecznego przygotowania dokumentacji przetargowej umożliwiającej realizację najważniejszej części projektu polegającej na dostarczeniu sprzętu, oprogramowania, licencji, wdrożeniu i przeszkoleniu osób odpowiedzialnych za wdrożenie w swoich jednostkach poszczególnych modułów projektu. Zgodnie z opracowanymi przez ekspertów zmianami wynikającymi z postępu technologicznego wprowadzonymi do dokumentów projektu, szacunkowym kosztem udziału naszej jednostki w realizacji tego etapu projektu jest kwota 23.699,00 zł. Podana kwota nie zawiera kosztów szkolenia, które szczegółowo będą określone po rozstrzygnięciu poszczególnych postępowań przetargowych, a które obejmie ostatni etap realizacji projektu. Kwota ta wymagana będzie w okresie 2013-2014 roku. Zostanie podzielona na etapy płatne w zależności od realizacji poszczególnych zadań wynikających z postępowań przetargowych. W związku z tym w paragrafie wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w budżecie na rok 2013 zaplanowano środki w wysokości 23.699,00 zł, jak również zaplanowano środki finansowe na zakup kolorowej kserokopiarki w wysokości 6.301,00 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 524.500,00 zł z przeznaczeniem na:

a) utrzymanie Biura Promocji	87.700,00 zł,
- umowa zlecenia wraz z pochodnymi	3.300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	26.000,00 zł,
- zakup energii	12.500,00 zł,
- zakup usług remontowych	10.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych	8.000,00 zł,
- opłaty za usługi internetowe	16.000,00 zł,
- usługi telefonii stacjonarnej	2.400,00 zł,
- ubezpieczenie mienia	2.000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe	3.000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne	2.500,00 zł,
- szkolenia pracowników	2.000,00 zł,

Wzrost wydatków na zakup usług internetowych wynika z faktu przejęcia przez Biuro Promocji płatności za funkcjonowanie hotspotu przy fontannie

oraz dwóch kamer internetowych w parku Zdrojowym. Ponadto, zaplanowano kwotę 10.000,00 zł na remont fasady, tarasu i balkonu budynku Biura. Wzrost planu w stosunku do poprzedniego roku wynosi 6,05%.

b) organizowanie pracy Dworku Prezydentów 4.000,00 zł,
Zaplanowano tu opłaty za usługi przewodnickie dla osób oprowadzających po tym obiekcie.

c) promocję miasta 432.800,00 zł,

obejmującą między innymi:

- organizację festiwali i koncertów 304.800,00 zł,

a) Festiwal Piosenki i Kultury Romów 100.000,00 zł,

b) Festiwal Operowo-Operetkowy 59.000,00 zł,

c) Galę Polskich Tenorów 68.000,00 zł,

d) Festiwal Blues bez barier 25.200,00 zł,

e) Festiwal Piosenki Sentymentalnej 43.000,00 zł,

e) inne 9.600,00 zł,

- udział w targach turystycznych 15.000,00 zł,

- organizację imprez o zasięgu lokalnym 15.000,00 zł,

a) Powitanie Nowego Roku 12.000,00 zł,

b) Finał WOŚP – światelko do nieba 3.000,00 zł,

- reklama prasowa, radiowa, zewnętrzna 60.000,00 zł,

- koszty podejmowania delegacji 3.000,00 zł,

- zakup materiałów promocyjnych do dalszej odsprzedaży 20.000,00 zł,

- opłata ZAiKS 10.000,00 zł,

- opłata za energię elektryczną 5.000,00 zł.

Plan wydatków na promocję miasta wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 8,17%.

Pozostała działalność w tym dziale zawiera wydatki przeznaczone na :

a) utrzymanie gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński” 55.719,00 zł,

- wynagrodzenie redaktora naczelnego 10.912,00 zł,

- pochodne od umowy zlecenia 2.065,00 zł,

- umowa zlecenie – skład 14.364,00 zł,

- wydruk gazety 27.378,00 zł,

- zakup materiałów i wykonanie zdjęć 1.000,00 zł.

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

b) składki członkowskie na rzecz różnych stowarzyszeń 46.534,00 zł,

- Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich 245,00 zł,

- Związek Gmin Ziemi Kujawskiej 31.117,00 zł,

- Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych 8.228,00 zł,

- Związek Miast Nadwiślańskich 1.094,00 zł,

- Związek Miast Polskich 2.850,00 zł,

- Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna 3.000,00 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych 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 postaci dodatku specjalnego 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 62.000,00 zł,
w tym:

- a) na dodatkowe służby policjantów – oddziałów
prewencji w sezonie letnim 20.000,00 zł,
- b) na zakup paliwa 20.000,00 zł,
- c) na konserwację sieci monitoringu 20.000,00 zł,
- d) ubezpieczenie monitoringu 2.000,00 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 paliwa, artykułów biurowych,
przeeglądy techniczne i konserwację sprzętu, kursy
doskonalące strażaków oraz ubezpieczenia 5.000,00 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 850.000,00 zł przeznaczając ją na:

- a) wypłatę oprocentowania od wyemitowanych
w 2006 roku obligacji komunalnych (3.000.000,00 zł) 70.000,00 zł,
- b) wypłatę oprocentowania od emisji obligacji
z przełomu 2011 i 2012 r. (9.765.000,00 zł) 465.000,00 zł,
- c) wypłatę oprocentowania od emisji obligacji
z 2012 roku (5.000.000,00 zł) 315.000,00 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 2011i na początku 2012 roku nastąpiła kolejna emisja na kwotę 9.765.000,00 zł, którą planuje się wykupić w latach 2013-2019,
- w 2012 roku w grudniu nastąpi kolejna emisja na kwotę 5.000.000,00 zł, którą planuje się wykupić w latach 2015-2019.

Prognozowane kwoty długu publicznego na 2013 rok i lata następne oraz planowane spłaty zobowiązania na 2013 rok i lata następne zawarte zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ciechocinka. W 2012 roku nastąpi wykup przez gminę siedmioletnich obligacji komunalnych w kwocie 700.000,00 zł i dwuletnich w kwocie 970.000,00 zł.. Spłaty zobowiązań gminy z tego tytułu zaplanowano z wolnych środków z lat ubiegłych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W budżecie miasta Ciechocinka na 2013 rok w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 281.000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości 203.000,00 zł, która stanowi 0,49% wydatków ogółem planowanych na 2013 rok,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 78.000,00 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 15.501.159,00 zł obliczona w następujący sposób:

- wydatki budżetu	41.641.380,00 zł,
- minus wydatki inwestycyjne	13.503.755,00 zł,
- minus wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, honoraria, agencyjno- prowizyjne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	9.890.214,00 zł,
- minus pochodne od wynagrodzeń	1.896.252,00 zł,

- minus wydatki na obsługę długu 850.000,00 zł.
Zaplanowana kwota w wysokości 78.000,00 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 8.755.035,00 zł, co stanowi 21,02% planowanych wydatków na 2013 rok.

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

- Szkoła Podstawowa nr 1 3.553.124,00 zł,
w tym:
 - a) stołówka szkolna 270.691,00 zł,
 - b) oddziały przedszkolne 120.459,00 zł,
- dwa przedszkola samorządowe 2.353.793,00 zł,
w tym: stołówki przedszkolne 498.520,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne 2.483.331,00 zł,
w tym: stołówka szkolna 115.579,00 zł,
- urząd miejski w zakresie dowożenia uczniów 252.433,00 zł.

Szczegółowy podział środków na poszczególne placówki oświatowe z uwzględnieniem rodzajów wydatków zawiera załącznik nr 2 i 5 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 1.894.704,00 zł.

Plan budżetu oświaty na 2013 rok przewiduje środki finansowe na:

- a) remonty w placówkach oświatowych 86.699,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa nr 1 – 31.843,00 zł, z czego kwota 12.571,00 zł dotyczy remontu klatki schodowej od strony placu zabaw a kwota 19.272,00 zł dotyczy remontu klatki schodowej od strony boiska,
 - Gimnazjum – 31.936,00 zł, z czego kwota 31.998,00 zł planowana jest na remont łazienki na parterze a kwota 1.000,00 zł na konserwację i naprawę sprzętu,
 - Przedszkole Samorządowe nr 2 – 22.920,00 zł – na remont szatni nr 2,
- b) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 39.900,00 zł,
 - Szkoła Podstawowa nr 1 18.355,00 zł,
 - Gimnazjum 12.958,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe nr 1 4.772,00 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	1.687.619,35 zł,	
	80103	79.870,77 zł,	
	85401	67.992,66 zł,	
	razem		1.835.482,78 zł,
- Gimnazjum Publiczne	80110	1.252.458,01 zł,	
	85401	43.308,52 zł,	
	razem		1.276.964,33 zł,
- Przedszkole Samorządowe Nr 1		477.243,67 zł,	
- Przedszkole Samorządowe Nr 2		381.500,00 zł,	
c) obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów			68.232,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1		27.381,00 zł,	
- Gimnazjum		33.042,00 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 ponadwymiarowe,
- 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 w 2013 roku ze względu na zamrożenie wynagrodzeń sektora państwowego podwyżek nie przewiduje się, jednakże na 2013 rok przechodzą skutki podwyżek, jakie nauczyciele otrzymali od 1 września 2012 roku.

W Szkole Podstawowej nr 1 zaplanowano 7 nagród jubileuszowych, z czego: 6 dla nauczycieli w wysokości 33.729,99 zł i 1 dla administracji

i obsługi w wysokości 2.067,23 zł. Ponadto, zaplanowano 1 odprawę emerytalną dla nauczyciela w wysokości 11.418,12 zł, 2 odprawy z art. 20 i 27 KN w wysokości 23.341,64 i 1 odprawę rentową dla pracownika obsługi w wysokości 11.219,04 zł.

W Gimnazjum zaplanowano 3 nagrody jubileuszowe, z czego: 1 nagrodę dla nauczyciela w wysokości 2.429,33 zł oraz 2 nagrody dla pracowników administracji obsługi w wysokości 15.177,45 zł. Ponadto zaplanowano 2 odprawy, z czego 1 z art. 20 KN w wysokości 19.030,20 zł i 1 dla pracownika obsługi w wysokości 17.418,48 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 1 zaplanowano 3 nagrody jubileuszowe, z czego: 2 dla nauczycieli w wysokości 11.724,69 zł i 1 dla pracownika obsługi w wysokości 6.041,94 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 2 zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe dla nauczycieli w wysokości 6.171,82 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. Natomiast w przypadku braku niepublicznego przedszkola na terenie gminy zobowiązanej do pokrycia kosztów udzielonej dotacji, gmina ta pokrywa koszty udzielonej dotacji w wysokości równej 75% wydatków bieżących stanowiących w gminie dotującej podstawę udzielenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych w przeliczeniu na jednego ucznia.

Na etapie tworzenia projektu planu finansowego niemożliwe jest dokładne ustalenie liczby dzieci, które będą realizowały wychowanie przedszkolne poza granicami Gminy. Proponuję zabezpieczyć na ten cel kwotę na dotychczasowym poziomie, tj. 4.800,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na dowożenie uczniów do szkół. Na 2013 rok łączna ich kwota wynosi 252.433,00 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 | 84.583,00 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe na zatrudnienie
dwóch opiekunów | 37.600,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia społeczne | 21.800,00 zł, |
| - składka na Fundusz Pracy | 3.000,00 zł, |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne | 6.650,00 zł, |
| - odpis na ZFŚS | 3.200,00 zł, |
| - wydatki rzeczowe | 95.600,00 zł. |

W ramach wydatków rzeczowych główne wydatki dotyczą:

- zakupu materiałów i wyposażenia 62.600,00 zł,
w tym: zakup paliwa 57.600,00 zł,
- zakup usług remontowych 13.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 8.000,00 zł,
w tym: opłata za autostradę 2.000,00 zł,
- ubezpieczenie 3 samochodów 12.000,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie na 2013 rok zaplanowano także:

- wynagrodzenie dla ekspertów biorących udział
w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli 200,00 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 1.500,00 zł,
- przystąpienie do programu „Widoczna gmina” w ramach
którego przewiduje się zakup kamizelek odblaskowych
dla uczniów klas I-III szkoły podstawowej 1.500,00 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 eksperci z listy ekspertów, którzy za pracę w komisjach egzaminacyjnych otrzymują wynagrodzenie.

Ustalenie dokładnej liczby komisji na rok 2013 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. Z wstępnych informacji uzyskanych w placówkach oświatowych podległych Gminie jeden nauczyciel ze Szkoły Podstawowej nr 1 będzie ubiegał się o awans zawodowy na nauczyciela mianowanego. Proponuje się zatem zabezpieczenie na ten cel kwoty 200,00 zł na wynagrodzenia 2 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 fakt, iż może znaleźć się uczeń spełniający kryteria proponuję zapewnić na ten cel kwotę 3.000,00 zł.

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, doskonałą 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 1.500,00 zł.

W związku z propozycją włączenia się Gminy do realizacji programu „Widoczna gmina” na terenie województwa kujawsko-pomorskiego organizowanej przez Wydział Bezpieczeństwa i Zarządzania Kryzysowego w Bydgoszczy mającej na celu podejmowanie działań promocyjno-edukacyjnych dla dzieci klas 1-3 szkół podstawowych dotyczących bezpieczeństwa ruchu drogowego, niezbędne jest zapewnienie dla każdego ucznia kamizelki odblaskowej. Z uwagi na fakt, iż w 2012 roku odnotowano ogromne zainteresowanie innych Gmin włączeniem się do akcji, nasza Gmina nie była w stanie się w nią włączyć. W świetle przedstawionych powyżej informacji, jak również mając na względzie bezpieczeństwo najmłodszych mieszkańców, Gmina wyraziła chęć przystąpienia do akcji w 2013 roku poprzez zapewnienie kamizelki odblaskowej każdemu uczniowi klas 1-3 oraz zabezpieczenie miejsca przeprowadzenia zajęć. Wobec powyższego zasadnym jest zapewnienie kwoty 1.500,00 zł dla 239 najmłodszych uczniów ze szkoły podstawowej.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na ochronę zdrowia przeznacza się środki w kwocie 399.600,00 zł.

Kwota powyższa pozwoli sfinansować:

- realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii 380.000,00 zł,
- inne zadania z zakresu ochrony zdrowia 19.500,00 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 60.250,00 zł,
w tym:
 - a) zakup środków czystości i materiałów biurowych 1.000,00 zł,
 - b) doposażenie w sprzęt 1.500,00 zł,
 - c) organizacja imprez integracyjnych 2.000,00 zł,
 - d) zakup materiałów dydaktycznych 500,00 zł,
 - e) energia elektryczna i woda 14.000,00 zł,
 - f) świadczenie usług w zakresie konsultacji i zajęć terapeutycznych dla uzależnionych i współ-uzależnionych prowadzone przez psychologa 17.610,00 zł,
 - g) organizowanie spotkań rodzinnych w ramach sobotnio-niedzielnych zajęć integracyjno-warsztatowych 740,00 zł,
 - h) pomoc psychologiczna osobom uzależnionym od narkotyków 3.420,00 zł,
 - i) konsultacje psychologiczne i prawne dla ofiar przemocy w rodzinie 9.600,00 zł,
 - j) koszty administrowania obiektem 3.280,00 zł,
 - k) wywóz nieczystości 600,00 zł,
 - l) abonament systemu sygnalizacji włamania 1.500,00 zł,
 - m) opłaty za rozmowy telefoniczne 1.500,00 zł,
 - n) przystosowanie pomieszczeń do prowadzenia zajęć terapeutycznych 1.500,00 zł,
 - o) ubezpieczenie obiektu i systemu monitoringu miasta 1.500,00 zł,
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kubuś Puchatek” 90.000,00 zł,
w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe pracowników 27.300,00 zł,
 - b) wynagrodzenia bezosobowe 24.300,00 zł,
 - c) dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.200,00 zł,
 - d) składki na ubezpieczenia społeczne 9.300,00 zł,
 - e) składka na Fundusz Pracy 1.340,00 zł,
 - f) odpis na ZFŚS 1.094,00 zł,
 - g) wydatki rzeczowe 24.466,00 zł,
 - zakup materiałów 4.616,00 zł,
 - zakup środków żywności 18.450,00 zł,
 - zakup usług zdrowotnych 50,00 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.

- realizacja programów terapeutycznych w ramach działalności Ośrodka Sportu i Rekreacji 99.000,00 zł,
 - a) zajęcia pływackie 85.000,00 zł,
 - b) organizacja III biegu o Kryształ Soli 10.000,00 zł,
 - c) organizacja III Turnieju piłki nożnej „Piłka łączy pokolenia” 4.000,00 zł,
- dotacja dla świetlicy środowiskowej realizującej program profilaktyczny oraz organizacja wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem uzależnień 50.000,00 zł,
- dotacja dla innych podmiotów realizujących programy terapeutyczne w ramach organizacji wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem uzależnień 30.000,00 zł,
- działalność organizowania przez pracownika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych 50.750,00 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,
 - działania na rzecz bezpieczeństwa w miejscach publicznych i przeciwdziałanie nietrzeźwości kierowców – zakup narkotestów i drukarki do Dragera 7410,
 - diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych,
 - inne wydatki – wydawnictwa, nagrody konkursowe,
 - udział w ogólnopolskich społecznych kampaniach edukacyjnych.

Szczegółowy program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii wraz z planem finansowym na 2013 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 19.500,00 zł. Wydatkowanie jej odbędzie się w następujących kierunkach:

- dofinansowanie regionalnych programów zdrowotnych	5.000,00 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,
- obchody 35-lecia Środowiskowego Klubu Honorowych Dawców Krwi	7.500,00 zł,
w tym:	
a) organizacja spotkania integracyjnego	2.500,00 zł,
b) nagrody dla dawców o największej ilości oddanej krwi	5.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią kwotę 4.940.190,00 zł tj. 11,86% wydatków ogółem planowanych na 2013 rok i wzrosły one w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 1,57%. 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	2.717.690,00 zł tj. 55,01%,
- zadania zlecone	2.222.500,00 zł tj. 44,99%.

Do zadań własnych należą:

- opłaty do Domów Pomocy Społecznej	383.372,00 zł,
- rodziny zastępcze	57.460,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	28.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	197.500,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych	330.000,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych	165.000,00 zł,
- utrzymanie pracowników socjalnych	279.820,00 zł,
- usługi opiekuńcze	259.178,00 zł,
- świadczenia społeczne	412.539,00 zł,
- pozostała działalność	604.821,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe	283.180,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	16.900,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	19.400,00 zł,

- odpis na ZFŚS	9.298,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	63.003,00 zł,
- zakupy inwestycyjne – zmywarka	6.000,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	207.040,00 zł.

Zgodnie z art. 17 ust. 1 pkt. 16 ustawy o pomocy społecznej kierowanie do domów pomocy społecznej i ponoszenie odpłatności za pobyt mieszkańca jest zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym, a na podstawie art. 61 ustawy z dnia 18 marca 2011 roku o zmianie ustawy o pomocy społecznej do ponoszenia odpłatności za pobyt w DPS zobowiązana jest między innymi gmina. Obecnie gmina dokonuje odpłatności za 15 pensjonariuszy. Łączny miesięczny koszt pobytu wszystkich osób wynosi 29.647,66 zł. Na miejsce w DPS oczekuje 1 osoba, dla której należy zapewnić środki w wysokości ok. 2.300,00 zł miesięcznie.

Od 1 stycznia 2012 roku na podstawie art. 191 ust. 9 i 10 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. Nr 149, poz. 887) gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka umieszczonego po raz pierwszy w rodzinie zastępczej lub placówce opiekuńczo-wychowawczej ponosi częściowe wydatki na opiekę i wychowanie dziecka w wysokości 10% w pierwszym roku pobytu, 30% w drugim roku i 50% w trzecim roku i latach następnych pobytu dziecka w rodzinie zastępczej. Miesięczny wydatek za 1 dziecko w pierwszym roku pobytu wynosi 100,00 zł, jeżeli dziecko umieszczone jest w rodzinie zastępczej i 387,59 zł, jeżeli dziecko umieszczone jest w placówce socjalizacyjnej. Na 2013 rok należało zaplanować środki finansowe dla 6 dzieci wg stawki 30%, z tego 2 dzieci umieszczonych w placówce i za 4 dzieci umieszczonych w rodzinie zastępczej. Ponadto, na mocy postanowienia sądu na miejsce w placówce oczekuje jeszcze 3 dzieci, a w rodzinie zastępczej 1 dziecko. Na te opłaty należy zapewnić kwotę wg stawki 10%.

Na świadczenia społeczne ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 412.539,00 zł, z czego:

- kwota 18.839,00 zł stanowi wkład własny Gminy w realizację projektu „Aktywność szansą na lepsze życie w Gminie Ciechocinek”,
- kwota 375.700,00 zł pozwoli na następujący zakres pomocy:
 - a) zasiłki celowe w naturze, tj. opał i żywność 162.000,00 zł,
 - b) dożywianie 173.700,00 zł,
 - w tym:
 - Wieloletni Program Rządowy
 - „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 91.700,00 zł,
 - c) pogrzeby podopiecznych 10.000,00 zł,
 - d) opłata za schronienie dla bezdomnych 20.000,00 zł.
 - e) zdarzenia losowe i inne 10.000,00 zł,

- kwota 18.000,00 zł pokryje świadczenia społeczne dla osób zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych.

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 1 nagrodę jubileuszową na kwotę 4.682,00 zł.

Do zadań zleconych należą:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.211.000,00 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 10.600,00 zł.

W myśl art. 73a ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2008 r. Nr 69, poz. 415) na wniosek gminy starosta może skierować bezrobotnego bez prawa do zasiłku korzystającego ze świadczeń z pomocy społecznej do wykonywania prac społecznie użytecznych w miejscu zamieszkania lub pobytu w wymiarze 10 godzin tygodniowo. Wykonywanie prac społecznie użytecznych odbywa się na podstawie porozumienia zawartego pomiędzy starostą a gminą, na rzecz której prace społecznie użyteczne będą wykonywane. Bezrobotnemu nieposiadającemu prawa do zasiłku przysługuje świadczenie w wysokości nie niższej niż 6 zł za każdą godzinę wykonywania prac społecznie użytecznych. Wynagrodzenie to podlega waloryzacji o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w poprzednim roku. W bieżącym roku stawka ta wynosi 7,70 zł/h. Starosta refunduje gminie ze środków Funduszu Pracy do 60% minimalnej kwoty świadczenia przysługującego bezrobotnemu. Szczegółowy sposób i tryb, w tym szczegółowe zasady ustalania świadczenia za wykonywanie prac społecznie użytecznych reguluje rozporządzenie Ministra Pracy i Polityki Społecznej z dnia 22 lipca 2011 roku w sprawie trybu organizowania prac społecznie użytecznych (Dz. U. Nr 155, poz. 921). Zgodnie z interpretacją Ministerstwa Finansów świadczenie wypłacane przez gminę bezrobotnemu skierowanemu do wykonywania prac społecznie użytecznych należy ujmować w dziale 852 – Pomoc społeczna, 85295 – pozostała działalność i § 3110 – Świadczenia społeczne. Na 2013 rok zaplanowano kwotę 18.000,00 zł, przewidując zatrudnienie 20 osób wg stawki 9,00 zł/h.

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 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 2013 rok zaplanowano również wydatki remontowe w wysokości 25.400,00 zł na:

- drobne naprawy i konserwacje 1.940,00 zł,
- remont dachu, kominów i obróbki blacharskie 23.460,00 zł.

Na 2013 rok zaplanowano środki finansowe na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych w wysokości 6.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup kserokopiarki sieciowej do Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

W tym dziale zaplanowano również środki finansowe w wysokości 330.000,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wielkość środków wzrosła w stosunku do bieżącego roku o 6,45%. Wydatki na 2013 rok zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie, które jest wyższe od środków zapewnionych na to zadanie w bieżącym roku.

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

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Szerszą informację na temat środków zaplanowanych w tym dziale zaprezentowano na str. 24 niniejszego uzasadnienia.

Zaplanowane środki przeznaczone są na realizację projektu pn. „Aktywność szansą na lepsze życie w Gminie Ciechocinek”. Na 2013 rok zapewniono wydatki na poziomie ogółem 160.579,00 zł. Środki zostały przyjęte do budżetu na podstawie umowy ramowej podpisanej w dniu 23 lipca 2010 roku, która była dwukrotnie aneksowana. Aneksy dotyczyły wielkości dotacji na kolejne lata trwania projektu. Wydatki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe

i bezosobowe osób realizujących projekt, na zakup materiałów i wyposażenia, na opłatę usług świadczonych na rzecz projektu oraz na świadczenia społeczne.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowano środki na:

- | | |
|---|----------------|
| - funkcjonowanie świetlic szkolnych | 165.474,00 zł, |
| w tym: | |
| a) przy Szkole Podstawowej Nr 1 | 101.299,00 zł, |
| b) przy Gimnazjum Publicznym | 64.175,00 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 5 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 2013 rok zaplanowano 20% udział gminy w wysokości 15.000,00 zł zakładając, że wysokość dotacji na ten cel w roku przyszłym będzie na poziomie bieżącego roku.

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 7.455.512,00 zł, która stanowi 17,90% wydatków budżetowych planowanych na 2013 rok.

W ramach tej kwoty planuje się wydatki:

- bieżące w kwocie 3.504.762,00 zł, tj. 47,01% planu w tym dziale,
 - majątkowe w kwocie 3.950.750,00 zł, tj. 52,99% 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 | 586.000,00 zł, |
| w tym: | |
| - utrzymanie chodników i trawników wg umowy | 250.000,00 zł, |
| - omywanie mechaniczne ulic | 110.000,00 zł, |
| - zimowe utrzymanie ulic | 123.000,00 zł, |
| - opróżnianie pojemników do segregacji odpadów komunalnych typu „Dzwon” | 35.000,00 zł, |
| - doraźne utrzymanie chodników i trawników | 55.000,00 zł, |
| - omywanie na zlecenie doraźne | 10.000,00 zł, |
| - naprawa uszkodzonych ławek | 3.000,00 zł, |
| 2. Utrzymanie zieleni w miastach | 1.020.500,00 zł, |
| w tym: | |
| - ryczałt za wykonanie nasadzeń oraz ich konserwacja | 500.000,00 zł, |
| - ryczałt za pielęgnację terenów zielonych | 370.000,00 zł, |
| - obsadzenia jesienne poza ryczałtem | 20.000,00 zł, |
| - założenie siatek przeciw kretom i nawiezenie ziemi w Parterach Hellwiga | 10.000,00 zł, |
| - zwalczanie motyli kasztanowcowiaczka | 15.000,00 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, |
| - inne wydatki na utrzymanie zieleni | 10.000,00 zł, |
| - remont konstrukcji pergoli | 3.000,00 zł, |
| - zakup środków chemicznych do fontann | 10.000,00 zł, |
| - wynagrodzenie dla konserwatora fontann | 20.000,00 zł, |
| - akcja „Sprzątanie Świata Polska 2013” | 500,00 zł, |
| 3. Schroniska dla zwierząt | 40.000,00 zł, |
| w tym: | |
| - korzystanie ze schroniska dla zwierząt w Toruniu | 30.000,00 zł, |
| - opłata za każde zwierze dostarczone do schroniska | 10.000,00 zł, |
| 4. Oświetlenie ulic miejskich | 1.007.000,00 zł, |
| w tym: | |
| - wydatki na zakup materiałów do konserwacji | 15.000,00 zł, |
| - wydatki bieżące na energię | 760.000,00 zł, |
| - wydatki na bieżącą konserwację | 232.000,00 zł, |

5. Utrzymanie terenu targowiska miejskiego	102.500,00 zł,
w tym:	
- wywóz nieczystości	90.000,00 zł,
- sprzątanie terenu targowiska	5.670,00 zł,
- inkaso	5.000,00 zł,
- pochodne od umów inkasa i zlecenia	1.500,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	330,00 zł,
6. Utrzymanie grupy robót publicznych	277.350,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia	48.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia	96.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	26.000,00 zł,
w tym:	
a) składka na ubezpieczenia społeczne	22.000,00 zł,
b) składka na Fundusz Pracy	4.000,00 zł,
- odpis na ZFŚS	8.250,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące	99.100,00 zł,
w tym:	
a) ekwiwalent za pranie	5.000,00 zł,
b) zakup materiałów	50.000,00 zł,
między innymi:	
- chwytaków do wyciągania kostki brukowej, piły tarczowej, odzieży ochronnej, paliwa do kosiarek i samochodu i inne	
c) zakup energii	20.000,00 zł,
d) zakup usług remontowych	10.000,00 zł,
e) zakup usług zdrowotnych	3.000,00 zł,
f) zakup usług pozostałych	10.000,00 zł,
g) ubezpieczenie samochodu KIA	1.100,00 zł,
7. Ubezpieczenie mienia komunalnego	19.900,00 zł,
8. Wydatki różne w zakresie gospodarki komunalnej	451.512,00 zł,

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok
Referat Gospodarki Miejskiej		
1.	Naprawy cząstkowe wraz z regulacją studzienek, w tym: - zakup masy na zimno – 10.000,00 zł - zakup usług remontowych- 50.000,00 zł, - wymiana i czyszczenie wpustów ulicznych – 25.000,00 zł,	85.000,00
2.	Utrzymanie nawierzchni gruntowych ulic, w tym: - zakup kamienia – 11.000,00 zł, - najem równiarki – 7.000,00 zł, - usuwanie nadmiaru ziemi z poboczy i profilowanie dróg gruntowych – 18.000,00 zł,	36.000,00
3.	Oznakowanie poziome i pionowe, w tym: - zakup znaków – 15.000,00 zł, - malowanie pasów – 35.000,00 zł,	55.000,00

	- opracowanie zmian w organizacji ruchu – 5.000,00 zł,	
4.	Zabiegi pielęgnacyjno-formujące drzew, w tym: - formowanie drzew – 25.000,00 zł, - usuwanie jemioly – 20.000,00 zł, - nasadzenia nowych drzew – 15.000,00 zł,	60.000,00
5.	Wywóz zbędnych sprzętów zebranych od mieszkańców	20.000,00
6.	Dzierżawa kanalizacji telefonicznej od TP na potrzeby monitoringu	20.000,00
7.	Dzierżawa i konserwacja przejazdu kolejowego na obwodnicy - PKP	25.000,00
8.	Opracowanie ewidencji dróg dla przejętych od powiatu oraz aktualizacja dróg gminnych	30.000,00
9.	Aktualizacja opracowanego w 2002 roku „Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta Ciechocinka”	20.000,00
x	Razem Referat GM	351.000,00
Referat Gospodarki Terenami i Ochrony Środowiska		
1.	Konserwacja i udrożnienie rowów melioracyjnych	40.000,00
2.	Zabezpieczenie padłych zwierząt	720,00
3.	Odbiór padłych zwierząt do utylizacji	2.592,00
4.	Zbiórka i transport odpadów elektrycznych i elektronicznych	5.000,00
5.	Zakup worków do selekcji odpadów komunalnych i kontynuacja kampanii edukacyjnej	10.000,00
6.	Realizacja „Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt”	10.000,00
7.	Opracowanie „Programu strategicznej oceny oddziaływania na środowisko dla projektu „Program usuwania i unieszkodliwiania odpadów zawierających azbest z terenu miasta Ciechocinka”	10.000,00
x	Razem Referat GTiOŚ	78.312,00
Referat Oświaty i Wychowania		
1.	Utrzymanie Ogródków Jordanowskich, w tym: - uzupełnienie wyposażenia – 14.500,00 zł, - wymiana piasku w piaskownicach – 1.700,00 zł, - okresowe przeglądy sprzętu – 6.000,00 zł.	22.200,00
x	Razem Referat OW	22.200,00
X	RAZEM WYDATKI RÓŻNE (GM+GT+OW)	451.512,00

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 1.600,00 zł),
- w ramach umów zlecenia (10 osób x 6 m-cy x 1.600,00 zł).

Ubezpieczenie mienia komunalnego za kwotę 19.900,00 zł obejmuje następujące obiekty:

- fontannę WINDSOR w Parterach Hellwiga,

- place zabaw przy ul. Kościuszki, Słońsk Górny 19, Mickiewicza 20a i Kopernika 18,
- wiaty drewniane przy ul. Broniewskiego,
- pawilony handlowe przy ul. Piekarskiej,
- budynek usługowy przy ul. Stolarskiej 6,
- budynek usługowy przy ul. Broniewskiego 13.

W 2013 roku przewiduje się wzrost składki ubezpieczeniowej na skutek oddania do użytku nowych obiektów, takich jak:

- parking przy ul. Kolejowej,
- fontanny w parku Zdrojowym i parku Tężniowym,
- budynki herbaciarni i zaplecza kortów tenisowych.

Opracowanie ewidencji dróg dla przejętych dróg powiatowych oraz pozostałych dróg gminnych wraz z aktualizacją systemu referencyjnego oraz wykonanie przeglądu dróg gminnych wynika z rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 16 lutego 2005 r. w sprawie sposobu numeracji i ewidencji dróg publicznych, obiektów mostowych, tuneli, przepustów i promów oraz rejestru numerów nadanych drogom, obiektom i tunelom (Dz. U. Nr 67, poz. 582).

Obowiązek przeprowadzenia aktualizacji opracowanego w 2002 roku „Projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Miasta Ciechocinka” wynika z art. 17 ustawy z dnia 8 stycznia 2010 roku o zmianie ustawy Prawo energetyczne oraz zmianie niektórych innych ustaw (Dz. U. Nr 21, poz. 104). Uchwalenie przez gminę pierwszych założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe lub ich aktualizacja powinna nastąpić w terminie 2 lat od dnia wejścia w życie niniejszej ustawy.

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 zwierzę 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.

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się wykonanie następujących zadań:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Inwestycje w zakresie oświetlenia | 2.070.000,00 zł, |
| w tym: | |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Kopernika
(od ul. Kościuszki do ul. Bema) | 1.000.000,00 zł, |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Lorentowicza,
Szmurły i Leśnej | 1.000.000,00 zł, |
| - opracowanie projektów budowy oświetlenia | 80.000,00 zł, |
| a) ul. Warzelnianej i Staszica | 40.000,00 zł, |
| b) ul. Kolejowej (od ul. Narutowicza
do ul. Wołoszewskiej) | 30.000,00 zł, |
| 2. Zagospodarowanie terenu przed budynkiem kina „Zdrój” | 100.000,00 zł, |
| 3. Wykonanie ławeczki wraz z odlewem postaci związanej
z Ciechocinkiem, np. S. Staszica | 65.000,00 zł, |
| 4. Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów
uzdrowskich | 1.510.750,00 zł, |
| 5. Zakupy inwestycyjne dla potrzeb oczyszczalni ścieków
- urządzenie pomiarowe | 50.000,00 zł, |
| 6. Zakup samochodu dostawczego i młota elektrycznego
Dla potrzeb robót publicznych | 155.000,00 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 2.070.000,00 zł na przebudowę i budowę nowych punktów świetlnych oraz opracowanie dokumentacji projektowych w celu przygotowania inwestycji do realizacji w latach następnych. 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 2013 rok zaplanowano zadanie, które jest 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 uzdrowskich”. W 2013 roku nastąpi ostateczne rozliczenie finansowe tego zadania, bowiem dwie transze dotacji Gmina otrzymała w bieżącym roku.

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano także kwotę 50.000,00 zł na zakup urządzenia pomiarowego w technologii cyfrowej do monitorowania pracy ciągu technologicznego oczyszczalni ścieków. Wniosek

w tej sprawie złożyło MPWiK, które obecnie jest użytkownikiem oczyszczalni i które systematycznie modernizuje układy technologiczne i pomiarowe. Wprowadzenie takich urządzeń jest koniecznością, ponieważ, stare przez 12-letni okres eksploatacji zostały całkowicie zużyte, a producent zaprzestaje ich produkcji wprowadzając urządzenia nowej generacji.

Inne zadania zawarte w budżecie są realizacją wniosków złożonych przez Komisje Rady Miejskiej.

Wpływy z tytułu kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska wysokości 15.000,00 zł przeznacza się na nowe nasadzenia drzew i krzewów.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki na tę działalność zaplanowano w wysokości 1.157.841,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące 1.137.841,00 zł, tj. 98,27% planu.
- wydatki majątkowe 20.000,00 zł, tj. 1,73% planu.

Wydatki bieżące obejmują:

- | | |
|--|----------------|
| 1. Wydatki związane z eksploatacją Teatru Letniego | 93.955,00 zł, |
| 2. Dotację dla Miejskiego Centrum Kultury | 511.150,00 zł, |
| 3. Dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej | 341.436,00 zł, |
| 4. Koszty eksploatacji Muszli Koncertowej | 42.600,00 zł, |
| 5. Pozostała działalność – imprezy kulturalne | 148.700,00 zł. |

Wydatki na eksploatację i remont Teatru Letniego zaplanowano na poziomie 93.955,00 zł. Do najważniejszych z nich należą:

- | | |
|--|---------------|
| - wydatki remontowe obejmujące malowanie płotka okalającego, impregnację drewna, wzmocnienie połączeń ciesielskich, naprawę uszkodzonych elementów drewnianych na zewnątrz obiektu itp. | 20.000,00 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. | 15.750,00 zł, |
| - zakup materiałów i wyposażenia | 10.000,00 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe i pochodne związane ze sprzątnięciem obiektu | 1.205,00 zł, |
| - opłaty za rozmowy telefoniczne (system alarmowy) | 800,00 zł, |
| - ubezpieczenie obiektu | 3.200,00 zł. |

Na 2013 rok dla Miejskiego Centrum Kultury zaplanowano dotację w wysokości 511.150,00 zł. Wielkość dotacji została obniżona w stosunku do

roku bieżącego o 15,51%. Powodem obniżenia dotacji jest fakt, iż w pierwszym roku funkcjonowania nowego obiektu ponoszone były wydatki na wyposażenie i inne niezbędne wydatki do jego prawidłowego funkcjonowania. Ponadto, na 2012 rok zaplanowano zbyt wysoką kwotę na energię ciepłą i elektryczną. Planowanie wydatków eksploatacyjnych na pierwszy rok użytkowania jest niezwykle trudne, bowiem nie ma żadnego odniesienia. W ramach dotacji sfinansowane zostaną wydatki na wynagrodzenia i pochodne, premia roczna oraz wydatki na organizację imprez.

Do budżetu przyjęto zatrudnienie w wysokości 7,79 etatu, tj.

- 4 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 3 osoby zatrudnione w wymiarze 0,75 etatu,
- 1 osoba zatrudniona w wymiarze 0,5 etatu,
- 7 instruktorów w wymiarze godzinowym, tj. 1 w wymiarze 32 godz. (0,18 etatu), 2 w wymiarze 30 godz.(0,17 etatu), 1 w wymiarze 26 godz.(0,15 etatu), po 1 w wymiarze 25 godz. i 24 godz. (po 0,14 etatu) i 1 w wymiarze 16 godz.(0,09 etatu).

W kwocie dotacji znalazły się skutki utworzenia nowych etatów, co spowodowało wzrost wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i premii rocznej aż o około 39%.

Miejskie Centrum Kultury planuje także dochody na poziomie 209.000,00 zł, co łącznie z dotacją z gminy daje kwotę 720.150,00 zł.

Dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na przyszły rok budżetowy zaplanowano dotację w wysokości 341.436,00 zł, tj. o 6,20% niższą niż w roku bieżącym. Podobnie, jak w MCK, obniżenie dotacji spowodowane jest korektą wydatków, które nie będą ponoszone w przyszłym roku, ze względu na fakt wyposażenia placówki i stworzenia jej bardzo dobrych warunków funkcjonowania w bieżącym roku. W ramach przyznanych środków zostaną sfinansowane między innymi wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, koszty eksploatacyjne pomieszczeń i zakup prasy. Planuje się zwiększenie zatrudnienia o 1 etat. Wówczas struktura organizacyjna MBP obejmowałaby 7 osób, w tym: 4 osoby w pełnym wymiarze czasu pracy i 3 w niepełnym wymiarze (dwie osoby po 1/2 etatu i 1/4 etatu). Zwiększenie zatrudnienia spowodowane jest ciągłym rozszerzaniem oferty MBP, która w połowie listopada oddaje do użytku czytelnikom nowe pomieszczenia w postaci czytelnicy-galerii i klubu Mamoteka.

Środki na konserwację zabytkowego obiektu, jakim jest odrestaurowana Muszla Koncertowa zaplanowano w wysokości 42.600,00 zł, przeznaczając je na następujące cele:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi
związane z nocnym dozorem obiektu 27.600,00 zł,
- zakup środków czystości i innych materiałów konserwacyjnych 3.000,00 zł,

- zakup energii elektrycznej	1.000,00 zł,
- zakup usług remontowych które obejmują głównie konserwację oświetlenia	4.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z drobnymi naprawami	5.000,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu	2.000,00 zł.

Kwota w wysokości 148.700,00 zł zaplanowana została na organizację imprez kulturalnych, a w szczególności:

1. Dni Ciechocinka i Święto Majowe	7.700,00 zł,
2. XIII Ogólnopolski Festiwal Piosenki Strażackiej	5.000,00 zł,
3. XX Konferencja Naukowa Polskiej Akademii Filatelistyki	2.000,00 zł,
4. Prezentacje Twórczości Osób Niepełnosprawnych	10.000,00 zł,
5. Impreza plenerowa „Łączy nas Wisła – Święto Soli ”	5.000,00 zł,
6. Pikniki „Pod Tężniami”	30.000,00 zł,
7. Cykl letnich koncertów w muszli koncertowej	30.000,00 zł,
8. Cykl letnich koncertów przy fontannie Windsor	15.000,00 zł,
9. Koncerty w amfiteatrze w parku Tężniowym	10.000,00 zł,
10. III Ciechociński Przegląd Talentów „Pokaż, na co Cię stać”	2.500,00 zł,
11. Festiwal Piękna z St. George	10.000,00 zł,
12. Organizacja obchodów rocznicy wybuchu II Wojny Światowej oraz Dnia Weterana (wiązanki kwiatów, oprawa muzyczna i poczęstunek)	8.000,00 zł,
13. Inne	13.500,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się kwotę 20.000,00 zł na zakup sprzętu nagłaśniającego, który będzie wykorzystywany przy organizacji plenerowych małych form muzycznych

Dział 926- Kultura fizyczna

W dziale tym na 2013 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości 6.454.544,00 zł, z czego na:

- wydatki bieżące zaplanowano	1.419.544,00 zł, tj. 21,99% planu,
- wydatki inwestycyjne zaplanowano	5.035.000,00 zł, tj. 78,01% planu.

Środki na wydatki bieżące przeznaczone na:

- dotację dla stowarzyszeń sportowych na upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży	60.000,00 zł,
- funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji	1.102.311,00 zł,
- funkcjonowanie nowych obiektów sportowych	214.833,00 zł,
- stypendia i nagrody sportowe	22.100,00 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 1.102.311 zł.

Wymieniona powyżej kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	341.848,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.144,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	75.688,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy	9.148,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	154.884,00 zł,
- odpis na ZFŚS	12.580,00 zł,
- wydatki rzeczowe	482.019,00 zł,
w tym:	
a) wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1.500,00 zł,
b) zakup materiałów i wyposażenia	89.809,00 zł,
- wydatki na realizację zajęć sportowych	32.209,00 zł,
- wydatki na eksploatację obiektów	47.000,00 zł,
- zakup pucharów i nagród	10.600,00 zł,
c) zakup energii	254.410,00 zł,
w tym:	
- energia elektryczna	111.240,00 zł,
- energia cieplna	133.900,00 zł,
- woda	9.270,00 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	99.700,00 zł,
- wydatki na realizację zajęć sportowych	44.300,00 zł,
- wydatki na funkcjonowanie obiektów	55.400,00 zł,
g) zakup usług dostępu do sieci Internet	1.800,00 zł,
h) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	1.000,00 zł,
i) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej publicznej sieci telefonicznej	3.000,00 zł,

j) podróże służbowe krajowe	300,00 zł,
k) ubezpieczenia osób i mienia	16.500,00 zł,
w tym:	
- ubezpieczenie zawodników	3.000,00 zł,
- ubezpieczenie mienia	13.500,00 zł,
l) szkolenia dla pracowników - bhp	1.400,00 zł.

W OSiR zatrudnienie pozostaje na tegorocznym poziomie, tj. 12 osób, w tym:

- 11 osób w pełnym wymiarze czasu pracy i 1 osoba w wymiarze ½ etatu.

W ramach umów zleceń zatrudnieniowych jest 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 | 45.768,00 zł, |
| - sekcja piłki nożnej | 87.649,00 zł, |
| - sekcja piłki siatkowej | 53.845,00 zł, |
| - sekcja koszykówki | 30.578,00 zł. |

Ponieważ w projekcie Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wprowadzono pozycje dotyczącą organizowania zajęć pozalekcyjnych w grupach integracyjnych dla dzieci i młodzieży dotkniętej problemem alkoholizmu i narkomanii wydatki na prowadzenie zajęć sportowych w sekcji pływania pomniejszone zostały o kwotę 90.000,00 zł, którą przeznacza się na opłaty za basen.

Ponadto planuje się kwotę 10.600,00 zł na puchary w 15 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 2013 rok zaplanowano wynagrodzenia dla dwóch instruktorów.

Nową pozycją wydatków w dziale Kultura fizyczna jest zaplanowanie wydatków na funkcjonowanie obiektów sportowych powstałych w wyniku inwestycji pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowiskowych miasta Ciechocinka”. Należy tu wymieć boisko wielofunkcyjne, park linowy, ściany wspinaczkowe i korty tenisowe. Na ten cel zaplanowano kwotę 214.833,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na:

- wynagrodzenia bezosobowe	107.200,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	19.007,00 zł,
- składki na Fundusz Pracy	2.626,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	25.500,00 zł,
- zakup energii	32.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych	18.000,00 zł,
- ubezpieczenie obiektów	4.000,00 zł,
- szkolenia pracowników	6.500,00 zł.

W ramach planowanych wydatków przewiduje się zatrudnienie 9 osób na okres 7 m-cy i 2 osoby na okres 2 miesięcy, z tego:

- 2 instruktorów na boisku wielofunkcyjnym,
- 3 instruktorów w parku linowym (w okresie wakacji przewiduje się 4 osoby),
- 3 instruktorów na ściankach wspinaczkowych,
- 1 instruktor na kortach tenisowych (w okresie wakacji przewiduje się 2 osoby).

Zatrudnienie ilości osób na poszczególnych urządzeniach wynika z obowiązujących przepisów dla zapewnienia bezpieczeństwa korzystających z tych obiektów. Dla wszystkich przewiduje się najniższe wynagrodzenie w wysokości 1.600,00 zł brutto plus pochodne od tego wynagrodzenia. Ponadto w kwocie zaplanowanej na funkcjonowanie tych obiektów przewidziano wydatki na wykonanie regulaminów korzystania z obiektów, na przeglądy sprzętu i urządzeń, zakup gaśnic, apteczek, wyposażenie wnętrza budynku socjalnego, zakup środków czystości i wywóz nieczystości. Ponadto, w obszarze parku linowego planuje się zamontować punkt hotspot.

Na stypendia i nagrody dla młodzieży osiągających bardzo dobre wyniki w sporcie zaplanowano kwotę 22.100,00 zł, z czego kwota 5.000,00 zł przeznaczona jest na nagrody. Środki są przyznawane na wniosek klubów sportowych w oparciu o regulamin uchwalony przez Radę Miejską.

Na podstawie art. 27 i 28 ustawy z dnia 26 czerwca 2010 roku o sporcie (Dz. U. Nr 127, poz. 857 ze zm.) kluby sportowe, działające na obszarze danej jednostki samorządu terytorialnego, nie działające w celu osiągnięcia zysku, mogą otrzymywać dotację celową z budżetu tej jednostki w oparciu o przepisy ustawy o finansach publicznych w zakresie udzielania dotacji celowych dla podmiotów niezaliczonych do sektora finansów publicznych i nie działających w celu osiągnięcia zysku. Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego określił, w drodze uchwały nr XXXVII/401/10 z dnia 29 października 2011 roku, warunki i tryb finansowania zadania własnego wskazując cel publiczny z zakresu sportu, który jednostka zamierza osiągnąć. Zgodnie z zapisem, kwota dofinansowania ze strony Gminy Miejskiej Ciechocinek nie może przekroczyć 60% całkowitych kosztów poniesionych przy realizacji danego zadania. Zadania publiczne, które gmina ma zamiar osiągnąć to:

- realizacja programów szkolenia sportowego,
- zakup sprzętu sportowego,
- pokrycie kosztów organizacji zawodów sportowych,
- pokrycie kosztów wyjazdów na zawody sportowe,
- wypłata wynagrodzeń kadry szkoleniowej.

Na ten cel zaplanowano kwotę 60.000,00 zł.

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 tenisowe, wyścigi kolarskie, przeglądy i konkursy | 10.300,00 zł. |

W ramach wydatków inwestycyjnych zaplanowano zamontowanie monitoringu w obszarze parku linowego, ścianek wspinaczkowych i kortów tenisowych. Na ten cel przeznaczono kwotę 35.000,00 zł.

W 2013 roku planuje się także rozpocząć nową inwestycję o wartości ponad 10 mln. zł. Jest to przebudowa płyty głównej wraz z systemem nawadniania, budowa płyty treningowej o sztucznej nawierzchni, ich oświetlenie oraz budowa trybun i budowa boksów dla zawodników na stadionie miejskim pod tężniami. Wartość kosztorysowa zadania opiewa na kwotę 13.240.498,00 zł. Realizację planuje się na lata 2013-2014. Na 2013 rok

zaplanowano na ten cel kwotę 5.000.000,00 zł. W bieżącym roku została opracowana dokumentacja projektowa. W obecnej chwili trwa procedura w celu uzyskania pozwolenia na budowę.

Wyrażam nadzieję, że przedstawiony projekt budżetu na 2013 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 obligatoryjnych zadań własnych gminy z zakresu pomocy społecznej, oświaty i wychowania, jak również znaczącą kwotę zawiera na realizację inwestycji i remontów. W dalszym ciągu kierunek działań skierowany jest na poprawę infrastruktury drogowej, energetycznej i sportowej. Zapewnione są środki na ofertę kulturalną i promocję uzdrowiska. Wprowadzono zadania mające poprawić estetykę miasta i wpłynąć na jego uatrakcyjnienie. Przy konstruowaniu budżetu nie bez znaczenia był fakt, że gmina posiada już znaczne zadłużenie, co uniemożliwiło pokrycie ewentualnego deficytu środkami ze źródeł zewnętrznych. Na uwagę zasługuje również to, że przyszłoroczny budżet będzie realizowany w dobie kryzysu gospodarczego, co niewątpliwie spowoduje różne trudności w obszarze organizacyjnym i finansowym. Jednakże jestem przekonany, że zrealizowanie zaproponowanych 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 14 listopada 2012 roku.

Opracowała:
mgr Małgorzata Sz wajkowska – Skarbnik Miasta