

UZASADNIENIE
do budżetu miasta Ciechocinka
na 2014 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. z 2013 r. poz. 885 ze zm.),
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2010 r. Nr 80, 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 2014 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 zaczyna obowiązywać od 2014 roku. 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 zamian 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. z 2013 r. poz. 885 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 2014 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. z 2013 r. poz. 885 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 2014 rok,
- planowanej na 2014 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 ST3-4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 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.3010.17.3.2013/59 z dnia 22 października 2013 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku nr DWŁ-4212-2/13 z dnia 16 października 2013 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 2014 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 2014 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 2014 rok. Planowane na 2014 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. z 2010 r. Nr 80, poz. 526).

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:

- 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, 37,53% w 2014 roku. Docelowo udział ten nie może przekroczyć 39,34%.
- 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 2012 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2012 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 2012 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 2014 rok Gmina Ciechocinek otrzyma subwencję równoważącą w wysokości 11.654,00 zł.
3. Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014 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 2014 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 2014. 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 2014 rok w skali budżetu państwa w stosunku do wielkości w 2013 roku jest mniejsza.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2014 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 2012 roku i dzień 10 października 2012 roku,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2013 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 2012/2013 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012 r. i dzień 10 października 2012 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).

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. z 2010 r. Nr 80, poz. 526). W 2014 roku wskaźnik udziału będzie wynosił

37,53%, co oznacza, że będzie wyższy od wskaźnika na 2013 rok o 0,11 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 2014 rok, które w niewielkim zakresie stanowiły wytyczne do opracowania projektu budżetu miasta na 2014 rok, jednak każdego roku taką informację Państwu radnym przedstawiałem, i tak przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,5%,
- 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 134/13 z dnia 30 sierpnia 2013 roku w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu miasta Ciechocinka na 2014 rok do opracowywania budżetów cząstkowych przyjął następujące wskaźniki:

- zatrudnienie i fundusz płac w placówkach oświatowych zaplanowany został na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2013/2014 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 w 2013 roku,
- prognozowana kwota bazowa na 2014 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 wzrosło 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 1.680,00 zł,
 - prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2013 roku określone zostało na poziomie 3.746,00 zł,
 - wysokość naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2014 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 2014 rok został skonstruowany na zasadzie budżetu niezrównoważonego, gdzie:

- dochody budżetowe stanowią kwotę	36.162.265,00 zł,
w tym:	
a) dochody bieżące	33.803.515,00 zł,
b) dochody majątkowe	2.358.750,00 zł,
- wydatki budżetowe stanowią kwotę	46.818.107,00 zł,
w tym:	
a) wydatki bieżące	31.249.651,00 zł,
b) wydatki majątkowe	15.568.456,00 zł,
- planowany deficyt budżetu wynosi	10.655.842,00 zł.

Zostanie on sfinansowany przychodami:

- z wolnych środków pozostających w ewidencji księgowej na dzień 31.12.2012 roku pomniejszonych o kwotę przekazaną na pokrycie deficytu budżetu w 2013 roku, wykup obligacji komunalnych dokonanych w 2013 roku oraz kwotę wykupu obligacji komunalnych przypadającą na 2014 rok 5.655.842,00 zł,
- kredytem bankowym zaciągniętym na rynku krajowym 5.000.000,00 zł.

W 2014 roku nastąpi wykup ośmioletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez gminę w 2006 roku w wysokości 700.000,00 zł, trzyletnich obligacji wyemitowanych na przełomie 2011/2012 roku w wysokości 970.000,00 zł oraz dwuletnich obligacji wyemitowanych w 2012 roku w wysokości 475.000,00 zł. Łączną kwotę w wysokości 2.145.000,00 zł 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 i siedmioletnie na kwotę 700.000,00 zł. Obligacje wyemitowane w 2011 roku i w 2012 roku, na które została podpisana umowa z organizatorem emisji zaczęły być wykupowane od 2013 roku w wysokości 970.000,00 zł.

Projektowany na 2014 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.,
- Ciecchocińskie 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.

DOCHODY (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 2014 rok planuje się dochody w wysokości 36.162.265,00 zł, których

wielkość w stosunku do planu dochodów na dzień 31.10.2013 r. obniża się o 9,25% .

W 2013 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 3.589.264,19,00 zł. Po odjęciu tej kwoty od planowanych dochodów na 2013 rok wskaźnik wzrostu dochodów na rok przyszły kształtuje się na poziomie minus 0,26%.

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 15 lipca 2013 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2013 r. (M.P. poz. 595),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2013 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 r. (M.P. poz. 724),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 października 2013 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2014 r. (M.P. poz. 812),
- komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2014 (M.P. poz. 814).

Planowane dochody na 2014 rok w niektórych pozycjach znacznie odbiegają od ich wielkości planowanych na 2013 rok. Na odchylenia te mają wpływ następujące czynniki:

- na 2014 rok zaplanowano pozostawienie stawek podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej i uzdrowiskowej na poziomie 2013 roku. W projekcie budżetu jednak proponuje się średni wzrost dochodów z tych podatków i opłat na poziomie 6,93%,
- przewidywane wykonanie opłaty uzdrowiskowej w 2013 roku pozwoliło na zaplanowanie jej na poziomie wykonania tegorocznego. Kwotę tę można osiągnąć 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 618.000,00 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 40,00% mniej od planu na bieżący rok. Natomiast podatek

od spadku i darowizn zaplanowano na podstawie planu w roku bieżącym. Podatki te wpływają do budżetu gminy z różnych Urzędów Skarbowych z terenu całej Polski. Są niezwykle trudne do zaplanowania. Sytuacją ciągle niesprzyjającą do osiągnięcia wysokich dochodów z tego tytułu jest niewątpliwie zastój na rynku nieruchomości i trwający 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 5,73% wyższym niż w roku 2013. 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 o 4% więcej niż w roku ubiegłym, 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 sytuacja może ulec zmianie, stąd daleka ostrożność w jego planowaniu,
- nastąpił bardzo niewielki wzrost planu subwencji ogólnej dla gmin o 1,49%. 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 (6,41%). Pragnę przypomnieć, że wielkość tej kwoty jest odpowiednikiem wpływów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2012 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 a oprocentowanie lokat systematycznie maleje,
- wystąpiły znaczne różnice w planach dochodów jednostek budżetowych, a w szczególności placówek oświatowych. Jednostki planują dochody na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2013 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” – 44,37%, co niewątpliwie ma wpływ na ogólny spadek dochodów w dziale Pomoc społeczna,
- na wielkość planowanych dochodów na 2014 rok niewątpliwie ma wpływ ostateczne rozliczenie dotacji na realizację inwestycji ze środków Unii Europejskiej. Na 2014 roku planuje się kwotę 1.510.750,00 zł,
- dochody z tytułu opłaty parkingowej i opłat cmentarnych na podstawie przewidywanego wykonania zostały zaplanowane na poziomie 2013 roku,
- znaczny wzrost dochodów (132,14%) wystąpił także w pozycji opłat, jakie gmina pobiera za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń niezwiązanych

z funkcjonowaniem dróg oraz opłat za odpady komunalne. Te pierwsze 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. Te drugie wpływają do Gminy dopiero od połowy roku 2013, stąd wzrost ich planu, bowiem kwota została zaplanowana na cały rok budżetowy,

- innymi czynnikami kształtującymi strukturę dochodów budżetowych są wpływy z opłat za wynajem sali gimnastycznej przy ul. Lipnowskiej oraz za korzystanie z pola campingowego przy ul. Kolejowej. Dochody te wypracowuje jednostka budżetowa. Wykonanie tych pierwszych w latach poprzednich pozwoliło na zaplanowanie kwoty na poziomie bieżącego roku w wysokości 50.000,00 zł. Natomiast te drugie zaplanowano w wysokości 40.000,00 zł, ponieważ camping nie funkcjonował przez cały okres letni oraz nie posiadał certyfikacji, co uniemożliwiało jego reklamę, a tym samym nie ma odniesienia do planowania dochodów z tego tytułu.

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

a) dochody z podatków i opłat	11.310.010,00 zł, tj.31,28%,
b) udział w podatkach stanowiących	
dochód budżetu państwa	8.127.178,00 zł, tj.22,47%,
c) dochody z majątku gminy	2.759.000,00 zł, tj. 7,63%,
d) subwencja ogólna	4.249.179,00 zł, tj.11,75%,
w tym:	
- część oświatowa	4.237.525,00 zł, tj. 11,72 %,

- część równoważąca	11.654,00 zł, tj. 0,03%,
e) dotacje ze środków Unii Europejskiej	1.510.750,00 zł, tj. 4,18%,
f) dotacje celowe na zadania zlecone gminie	2.212.300,00 zł, tj. 6,12%,
g) dotacje celowe na zadania własne gminy	667.200,00 zł, tj. 1,85%,
h) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień	1.500,00 zł, tj. 0,00%,
i) dochody ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholu	390.838,00 zł, tj. 1,08%,
j) dotacja dla gmin uzdrowiskowych	3.650.000,00 zł, tj. 10,09%,
k) pozostałe dochody	1.284.310,00 zł, tj. 3,55%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody kształtują się następująco:

Dział 550 – Hotele i restauracje

Dochody zaplanowane w tym dziale dotyczą opłat za korzystanie z campingu przy ul. Kolejowej. Na 2014 rok zaplanowano je w wysokości 40.000,00 zł. Opłaty pobierane są na podstawie uchwały nr XXXI/255/13 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 27 maja 2013 roku.

Dział 600 – Transport i łączność

Zaplanowano tu wpływy z opłaty parkingowej w wysokości 55.000,00 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 2014 rok planuje się o 10% wyższe, ponieważ planuje się powiększenie strefy płatnego parkowania.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- opłaty wieczystego użytkowania gruntów	200.000,00 zł,
- dzierżawy gruntów	190.000,00 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	1.224.000,00 zł,
a) mieszkalne w budynkach wspólnot	245.000,00 zł,

b) mieszkalne w budynkach gminy	213.000,00 zł,	
c) mieszkalne w budynkach prywatno- czynszowych	146.000,00 zł,	
d) użytkowe	620.000,00 zł,	
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – osoby fizyczne		18.000,00 zł,
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		830.000,00 zł,
w tym:		
a) sprzedaż nieruchomości zabudowanej - ul. Mickiewicza 10	700.000,00 zł,	
b) sprzedaż lokali mieszkalnych	50.000,00 zł,	
c) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – osoby prawne	80.000,00 zł.	

W 2014 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 mieszkań komunalnych w budynkach wielorodzinnych.

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 pionowy - 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.3010.17.3.2013/59 z dnia 22.10.2013 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 123.600,00 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.3010.17.3.2013/59 z dnia 22.10.2013 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 maszty 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 132.000,00 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano:

- opłaty za reklamę podmiotów na oficjalnej stronie internetowej miasta	33.000,00 zł,
- udział podmiotów w organizacji targów turystycznych	4.000,00 zł,
- opłata za udostępnienie modułów reklamowych na tablicach z planem miasta i szlakami turystycznymi	80.000,00 zł,
- odsprzedaż materiałów promocyjnych i gadżetów reklamowych	15.000,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone gminie z zakresu administracji rządowej przez Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura Wojewódzka we Włocławku. Środki wprowadzono do budżetu po stronie dochodów na podstawie pisma nr DWŁ 4212-2/13 z dnia 16.10.2013 r. Planowana na rok przyszły kwota zmalała w stosunku do roku bieżącego i wynosi 1.800,00 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 6,93% wyższe niż plan na dzień 31.10.2013 r.

W dziale tym planuje się również wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w wysokości 390.838,00 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 2,58%,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 7,41%,
- opłacie za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym i opłat za odpady komunalne o 132,14%,
- opłacie targowej o 60%.

O powodach wzrostu ww. dochodów wspomniano wcześniej.

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 4,30 zł dziennie. Taki maksymalny próg opłaty ustalił Minister Finansów w obwieszczeniu z dnia 7 sierpnia 2013 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 roku opublikowanym w M.P. poz. 724. Projekt budżetu na 2014 rok przewiduje, iż opłata uzdrowiskowa będzie pobierana według stawek z roku bieżącego.

Innym elementem mającym 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 180.000,00 zł.

Kolejnym składnikiem dochodów w strukturze działu 756 jest opłata za odpady komunalne. Planowane należności z tego tytułu oszacowano na podstawie złożonych deklaracji. Do planu przyjmuje się wpływy w miesiącach XI-XII/2013 r. oraz I-X/2014 r., ponieważ wpłaty za XI-XII/2013 r. będą dokonywane w styczniu 2014 roku. Łączna kwota wpływów planowana jest w wysokości 1.120.000,00 zł.

Opłata ta została wprowadzona na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2012 r. poz. 391). Rada Miejska podjęła stosowną uchwałę nr XXVI/214/12 w dniu 3 grudnia 2012 roku, w której określiła płatności w odstępach dwumiesięcznych, przy czym pierwsza płatność przypadła na 10 września 2013 roku.

Należy podkreślić, że dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 53,75% dochodów planowanych na 2014 rok.

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych rosną o 5,73%. Kwota ta została określona przez Ministerstwo Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej państwa na 2014 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 zaplanowano o 4% wyższy od roku 2013. 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 ST3/4820/10/2013 z dnia 10.10.2013 r. w części:

- oświatowej 4.237.525,00 zł,
- równoważącej 11.654,00 zł.

Subwencja oświatowa dla gmin wzrosła o 1,49% w stosunku do planu na dzień 31.10.2013 roku, natomiast subwencja równoważąca wzrosła znacznie procentowo (11,57%), jednakże wartościowo jest to kwota 1.209,00 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. Należy podkreślić także, że oprocentowanie depozytów wykazuje tendencję spadkową, co także może mieć wpływ na wysokość wykonania planu w 2014 roku.

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. z 2010 r. Nr 80, poz. 526).

Dotacja na 2013 r. dla Gminy Miejskiej Ciechocinek została ustalona na podstawie danych o opłacie uzdrowiskowej pobranej w 2011 r. i wyniosła 3.430.000,00 zł, natomiast na 2014 rok została ustalona na podstawie wpływów z opłaty uzdrowiskowej w 2012 roku i wynosi 3.650.000,00 zł, tj. o 6,41% więcej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

W dziale tym poszczególne jednostki budżetowe złożyły na 2014 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	59.300,00 zł,
a) wpływy z usług	77.850,00 zł,
b) pozostałe odsetki	500,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 2 – wpływy z usług	64.040,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	12.100,00 zł,
w tym:	
a) wpływy z różnych opłat	400,00 zł,
b) dochody z najmu i dzierżawy	9.200,00 zł,
c) pozostałe odsetki	500,00 zł,
d) wpływy z różnych dochodów	2.000,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne	424.680,00 zł,
w tym:	
a) Szkoła Podstawowa nr 1	120.300,00 zł,
b) Przedszkole Samorządowe nr 1	119.600,00 zł,
c) Przedszkole Samorządowe nr 2	136.780,00 zł,
d) Gimnazjum Publiczne	48.000,00 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 2014 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.3010.17.3.2013/59 z dnia 22.10.2013 r.

Dział 852 – Pomoc społeczna

W dziale tym zaplanowano następujące dotacje celowe:

- | | |
|---|------------------|
| a) na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej | 2.086.800,00 zł, |
| - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2.076.700,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 10.100,00 zł, |
| b) na zadania własne gminy | 667.200,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej | 30.000,00 zł, |
| - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe | 213.700,00 zł, |
| - zasiłki stałe | 174.600,00 zł, |
| - utrzymanie pracowników MOPS realizujących zadania zlecone – płace i pochodne | 157.000,00 zł, |
| - na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” | 91.900,00 zł. |

Powyższe wielkości dotacji celowych mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2014 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:

- | | |
|--|---------------|
| - wpłaty 20% lub 40% należności dłużników alimentacyjnych z tytułu wpłaconego funduszu alimentacyjnego | 9.000,00 zł, |
| - wpływy z usług świadczonych przez opiekunki domowe w wysokości | 50.000,00 zł, |
| - wpływy z tytułu odpłatności za posiłki w kwocie | 53.000,00 zł. |

Na 2014 rok nastąpił wzrost planu dochodów z tych tytułów. Wielkości zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

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 zakończyła się w końcu 2012 roku. Jednakże cały czas trwają rozliczenia finansowe. Umowa dotycząca współfinansowania ze środków europejskich z Województwem Kujawsko-Pomorskim została podpisana 11 lutego 2010 roku i była kilkakrotnie 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 7.000,00 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 2014 roku, tak jak co roku, będę przywiązywał dużą wagę do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych, a w szczególności środków europejskich na dofinansowanie zadań inwestycyjnych, 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 ośmioletnich letnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę w 2006 roku i trzyletnich wyemitowanych na przełomie 2011/2012 roku.

W Y D A T K I (załącznik nr 2)

Wydatki w 2014 roku planuje się na poziomie 46.818.107,00 zł i będą one wyższe o 3,46% 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 3.589.264,19,00 zł, to wzrost wydatków nastąpi o 12,38% w stosunku do planu bieżącego. Wzrost planu wydatków uzasadniony jest faktem, iż w 2014 roku przewiduje się, że Gmina zaciągnie kredyt bankowy na rynku krajowym w wysokości 5.000.000,00 zł.

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 2014 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 2014 rok zaplanowano wzrost wydatków o 3%, natomiast jeżeli przewidywane wykonanie wydatków będzie znacznie niższe od planu na bieżący rok to pozostawiono plan na 2014 rok na poziomie tego roku. Zasada ta nie dotyczy wydatków na inwestycje i remonty, które planowane są na podstawie wstępnych kosztorysów inwestorskich. Na 2014 rok nie planowano również wydatków, które wystąpiły w bieżącym roku jednorazowo.

Przy planowaniu wydatków wykazano szczególną ostrożność, ze względu na ciągle trwający kryzys gospodarczy. Przewiduje się, że 2014 rok będzie równie

trudny, biorąc pod uwagę czas od momentu rozpoczęcia się kryzysu, chociaż analitycy szacują na przyszły rok wzrost gospodarczy na poziomie 3%.

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 2014 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące w wysokości 31.049.651,00 zł, które stanowią 66,32% wydatków ogółem planowanych na nowy rok.
- wydatki majątkowe w wysokości 15.768.456,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 33,68%.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem zmalał o 3,93 p.p. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego kosztem udziału wydatków majątkowych. Jest to niezbyt korzystny kierunek zmian, który może spowodować zjawisko 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 2014 rok przedstawia się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

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

Dział 550 – Hotele i restauracje

W dziale tym zaplanowano wydatki na funkcjonowanie campingu przy ul. Kolejowej. Obiekt ten jest przekazany Ośrodkowi Sporty i Rekreacji. Na jego utrzymanie na 2014 rok zaplanowano kwotę 320.732,00 zł. Oszacowanie wydatków na nowy rok jest trudne, bowiem obiekt ten nie

funkcjonował przez cały rok budżetowy, wobec czego nie ma odniesienia wielkości nakładów jego utrzymania.

Zgodnie z umową o dofinansowanie budowy z Urzędem Marszałkowskim Gmina zobowiązana jest utworzyć w wyniku zakończenia tej inwestycji dwóch stanowisk pracy w wymiarze pełnego etatu. Wobec tego na obiekcie zatrudniono dwie osoby na umowę o pracę i trzy osoby na umowę zlecenia w charakterze pracowników gospodarczych. Taka struktura zatrudnienia wynika z faktu, iż praca na campingu odbywa w systemie 24-godzinnym.

Zaplanowano także wydatki na zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, różne usługi, ubezpieczenie obiektu, jak również na doposażenie istniejącego placu zabaw dla dzieci. Największe wydatki dotyczą zakupu energii elektrycznej, ponieważ obiekt jest ogrzewany elektrycznie.

Dział 600 – Transport i łączność

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 6.072.340,00 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 poprawy infrastruktury w zakresie ciągów pieszych na 2014 rok, na które przeznaczono kwotę 343.570,00 zł zawiera załącznik nr 6 do niniejszego projektu uchwały. Planuje się przełożyć 4.490 m² kostki polbruk.

Środki inwestycyjne w wysokości 5.217.040,00 zł proponuje się przeznaczyć na:

- | | |
|--|----------------|
| - Budowę nawierzchni ul. Piaskowej z odwodnieniem i budową kanalizacji sanitarnej | 200.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Chłopickiego wraz z kanalizacją deszczową | 500.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Tężniowej (od Al. Pojednania do ul. Sportowej) | 300.000,00 zł, |
| - Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej, oświetlenia i nawierzchni ul. Stawowej (odnoga od pasa głównego jezdni) | 300.000,00 zł, |
| - Budowa alejki spacerowej wraz z oświetleniem od ul. Kościuszki do ul. Staszica – pomiędzy budynkiem poczty a parkiem Zdrojowym | 300.000,00 zł, |
| - Przebudowa nawierzchni ul. Żelaznej | 100.000,00 zł, |
| - Przebudowa nawierzchni ul. Broniewskiego | 450.000,00 zł, |
| - Budowa nawierzchni dróg dojazdowych do drugiego rzędu posesji przy ul. Traugutta wraz z budową kanalizacji deszczowej | 500.000,00 zł, |

- Przebudowa nawierzchni ul. Kwiatowej
wraz z budową kanalizacji deszczowej 500.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Sportowej wzdłuż tężni nr 2 200.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Topolowej –
skrzyżowanie z ul. Lipową 200.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Nieszawskiej wraz
z odwodnieniem – od Alei 700-lecia do granicy miasta 1.000.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni Alei 700-lecia wraz
odwodnieniem – od ul. Nieszawskiej w obszarze
administracyjnym Gminy 500.000,00 zł,
- Budowa nawierzchni ul. Wołoszewskiej – droga
dojazdowa do posesji 4-8 50.000,00 zł,
- Budowę nowych chodników zgodnie z załącznikiem nr 6
- II część – 1 530 m² 117.040,00 zł.

Zadania te zawarte są w wykazie zadań inwestycyjnych na 2014 rok stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 30.250,00 zł na utrzymanie miejskich parkingów. Zasada finansowania tego zadania została opisana w dziale DOCHODY na str. 15.

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 TU CONCORDIA.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowano w tym dziale kwotę 2.476.735,00 zł. Proponuje się przeznaczyć ją na:

- zakup materiałów do bieżących napraw wykonywanych w lokalach znajdujących się w budynkach , w których powstały wspólnoty mieszkaniowe	10.000,00 zł,
- remonty budynków komunalnych	120.000,00 zł,
- remonty lokali użytkowych	30.000,00 zł,
- koszty zakupu mediów do lokali użytkowych	20.000,00 zł,
- koszty postępowania sądowego: opłaty sądowe, wypisy z ksiąg wieczystych i inne	5.000,00 zł,
- wydatki na odszkodowania za grunty przejęte przez gminę w wyniku podziałów geodezyjnych oraz na zakup gruntów	400.000,00 zł,
- koszty na utrzymanie lokali użytkowych	40.000,00 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 lokali mieszkalnych w budynkach prywatno-czynszowych	236.735,00 zł,
- koszty utrzymania komunalnych lokali mieszkalnych	140.000,00 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	5.000,00 zł,
- budowa budynku mieszkalnego z 21 lokalami Socjalnymi wraz z CTBS	1.000.000,00 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 2014 rok został opracowany i złożony w tut. Urzędzie przez Prezesa CTBS w dniu 4 października 2013 roku. Został on zweryfikowany w trakcie prac nad projektem budżetu.

W zakresie remontów lokali użytkowych przewiduje się remont budynku przy ul. Stolarskiej 6a. Będzie on obejmował 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.

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 2014 roku przewiduje się kontynuowanie działań w celu przejęcia gruntów: Ogrodowej i Żytniej. Taka sama procedura dotyczy terenów zajętych pod drogi gminne, a stanowiących własność osób fizycznych, których przejęcie przez gminę z mocy prawa stwierdza wojewoda.

W związku z decyzją podziałową na podstawie której zgodnie z art. 98 ust. 1 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2010 r. Nr 102, poz. 651 ze zm.) grunty wydzielone pod drogie publiczne (gminne) przechodzą na mocy prawa na własność gminy podjęto negocjacje w sprawie wypłaty odszkodowania za przejęte grunty przy ul. Słońsk Górny. Zgodnie z treścią protokołu z negocjacji w sprawie wypłaty odszkodowania z dnia 24 października 2013 r. koniecznym jest zaplanowanie środków na odszkodowania za przejęte grunty przez gminę w kwocie 250.000,00 zł

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 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 2013 roku.

Dział 710 – Działalność usługowa.

- Zaplanowana w tym dziale kwota 332.230,00 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 oraz opracowanie zmian obowiązujących planów zagospodarowania przestrzennego w związku z ustawą z dnia 7 maja 2010 r. o wspieraniu rozwoju usług i sieci telekomunikacyjnych 230.000,00 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 10.000,00 zł,
 - opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 21.630,00 zł,
 - opracowanie zmian w nowo przygotowanym projekcie studium 15.000,00 zł,
 - ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości 20.000,00 zł,
 - wydatki związane z utrzymaniem mogił i grobów wojennych 5.000,00 zł.

W związku z podjętymi uchwałami nr : Nr XXX/241/13 z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla podobszaru zwanego „Północnym” wyodrębnionego z obszaru strefy „A” ochrony uzdrowiskowej i Nr XXXIII/265/13 z dnia 24 czerwca 2013 r. w sprawie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru znajdującego się pomiędzy ul. Kopernika, a ul. Jana Pawła II oraz prowadzoną procedurą, o której mowa w art. 17 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z dnia 27 marca 2003 r. proponuję ponownie zabezpieczyć środki finansowe w dziale 710, rozdziale 71004 na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego w kwocie łącznej 230.000,00 zł. 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.

Obecnie obie uchwały tj. pierwsza w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla podobszaru zwanego „Północnym” wyodrębnionego z obszaru strefy „A” ochrony uzdrowiskowej oraz druga w sprawie przystąpienia do sporządzenia

zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru znajdującego się pomiędzy ul. Kopernika a ul. Jana Pawła II są na etapie realizacji procedury przewidzianej art. 17 ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym z dnia 27 marca 2003 r. (Dz. U. z 2012 r. poz. 647 ze zm.).

Obowiązek Gminy w zakresie planowania przestrzennego określony jest w ustawie z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. z 2012 r. poz. 647 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.

Wobec faktu iż, z umów zawartych w roku 2013 zarówno na wykonanie planu miejscowego zagospodarowania przestrzennego dla podobszaru zwanego „Północnym” wyodrębnionego z obszaru strefy „A” ochrony uzdrowiskowej jak i zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru znajdującego się pomiędzy ul. Kopernika a ul. Jana Pawła II termin wykonania obu planów, a tym samym termin płatności przypadają na rok 2014 proszę o zabezpieczenie w budżecie na rok 2014 r. powyżej wymienionej kwoty.

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 2014 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 10.000,00 zł.

Wyodrębnioną pozycją w tym dziale w 2014 roku jest plan wydatków na ogłoszenia prasowe w związku ze sprzedażą nieruchomości należących do gminy. Na etapie przygotowywania projektu budżetu na 2014 rok przewiduje się 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 lat poprzednich, gdzie kilka przetargów na sprzedaż powyższej 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 123.600,00 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 2014 rok zaplanowano środki w wysokości 157.000,00 zł. Zaplanowano tu środki na diety dla radnych Rady Miejskiej oraz zwrot kosztów podróży w wysokości 143.500,00 zł, na zakup materiałów biurowych i wyposażenia (w tym: na organizację sesji) kwotę 7.500,00 zł oraz na naprawę i konserwację kserokopiarki i innych urządzeń, jak również na szkolenia dla radnych kwotę 6.000,00 zł.

W rozdziale Urząd Miejski zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.586.458,00 zł na utrzymanie, funkcjonowanie Urzędu oraz prawidłową realizację zadań gminy. Przewidziano tutaj wzrost planu wydatków o 0,91%. Budżet w tym zakresie będzie realizował Urząd Miejski jako jednostka budżetowa gminy.

Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu obejmują:

- wynagrodzenia osobowe	1.929.000,00 zł,
w tym:	
a) 6 nagród jubileuszowych	37.619,00 zł,
b) 2 odprawy emerytalne	18.192,00 zł,
c) nagrody okolicznościowe wg regulaminu	63.000,00 zł,
d) 4 vacaty	120.084,00 zł,
- stanowisko ds. promocji miasta	26.400,00 zł,
- stanowisko ds. informacji samorządowej	26.400,00 zł,
- stanowisko ds. profilaktyki	31.859,76 zł,
- inspektor ds. robót publicznych	35.424,00 zł,
e) związane z gospodarką odpadami	34.020,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	78.750,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5%	150.000,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP		396.000,00 zł,
w tym:		
a) związane z gospodarką odpadami	6.682,00 zł,	
- obligatoryjny odpis na ZFŚS		61.200,00 zł,
- bieżące utrzymanie obiektu i funkcjonowanie jednostki w celu prawidłowej realizacji zadań – wydatki rzeczowe – spadek o 11,09%		516.050,00 zł,
w tym:		
a) związane z gospodarką odpadami	26.000,00 zł,	
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych		59.458,00 zł.

W 2014 roku planowane zatrudnienie będzie wynosiło 48 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 | 2.000,00 zł, |
| - wypłatę za świadczoną usługę dla inkasentów będących osobami prawnymi | 368.000,00 zł. |

W ramach wydatków na zakup materiałów zaplanowano kwotę około 70.000,00 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 10.000,00 zł na remonty. Kwota ta zostanie przeznaczona na usługi konserwacyjne i naprawcze maszyn, urządzeń i sprzętu.

Na 2014 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 22.473,00 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 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 2014 zaplanowano środki w wysokości 22.473,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych na 2014 rok zaplanowano także środki w wysokości 32.000,000 zł na dostawę i montaż urządzeń klimatycznych w części budynku nr I Urzędu Miejskiego, tj. w pomieszczeniach nr 7, 14, 15, 16, 17, 18 i 19.

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 622.400,00 zł z przeznaczeniem na:

a) utrzymanie Biura Promocji		87.650,00 zł,
- umowa zlecenia wraz z pochodnymi	2.750,00 zł,	
- zakup materiałów i wyposażenia	26.000,00 zł,	
- zakup energii	15.000,00 zł,	
- zakup usług remontowych	5.000,00 zł,	
- zakup usług pozostałych	8.000,00 zł,	
- opłaty za usługi internetowe	17.600,00 zł,	
- usługi telefonii stacjonarnej	2.500,00 zł,	
- ubezpieczenie mienia	1.300,00 zł,	
- podróże służbowe krajowe	4.000,00 zł,	
- podróże służbowe zagraniczne	3.500,00 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. Obniżenie planu w stosunku do poprzedniego roku wynosi 15,38%.

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

c) promocję miasta 530.750,00 zł,

obejmującą między innymi:

- organizację festiwali i koncertów 366.000,00 zł,

a) Festiwal Piosenki i Kultury Romów 105.000,00 zł,

b) Festiwal Operowo-Operetkowy 60.000,00 zł,

c) Galę Polskich Tenorów 91.000,00 zł,

d) Festiwal Blues bez Barrier 25.000,00 zł,

e) Festiwal Dzieci Niepełnosprawnych 50.000,00 zł,

f) Miss Polski na Wózkach 20.000,00 zł,

e) inne 15.000,00 zł,

- udział w targach turystycznych 10.000,00 zł,

- organizację imprez o zasięgu lokalnym 15.000,00 zł,

a) Powitanie Nowego Roku 12.000,00 zł,

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

- reklama prasowa, radiowa, zewnętrzna 100.000,00 zł,

w tym:

a) reklama prasowa i radiowa 14.000,00 zł,

b) reklama outdoorowa 15.000,00 zł,

c) akcja promocyjna

„Solar Ciechociński” 35.000,00 zł,

d) reklama w TVN24 i TVN Meteo 36.000,00 zł,

- koszty podejmowania delegacji 3.000,00 zł,

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

- opłata ZAiKS 10.000,00 zł,

- pochodne od wynagrodzeń bezosobowych 750,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia 3.000,00 zł,

- zakup energii 3.000,00 zł.

Plan wydatków na promocję miasta wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 5,31%.

Pozostała działalność w tym dziale zawiera wydatki przeznaczone na :

a) utrzymanie gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński” 55.500,00 zł,

- wynagrodzenie redaktora naczelnego 12.622,00 zł,

- umowa zlecenie – skład 14.500,00 zł,

- wydruk gazety 27.378,00 zł,

- zakup materiałów i wykonanie zdjęć	1.000,00 zł.
b) składki członkowskie na rzecz różnych stowarzyszeń	48.800,00 zł,
- Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich	429,00 zł,
- Związek Gmin Ziemi Kujawskiej	32.640,00 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Uzdrowskich	8.228,00 zł,
- Związek Miast Nadwiślańskich	1.594,00 zł,
- Związek Miast Polskich	2.909,00 zł,
- Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna	3.000,00 zł.

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

Zaplanowano w tym dziale wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej czynności te prowadzone będą przez pracownika ewidencji ludności. Wydatki na ten cel pokrywają się z wielkością planowanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego i stanowią kwotę 1.800,00 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	69.000,00 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	25.000,00 zł,
d) ubezpieczenie monitoringu	1.000,00 zł,
e) zakup gadżetów odblaskowych	3.000,00 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, przeglądy techniczne i konserwację sprzętu, kursy doskonalące strażaków oraz ubezpieczenia 6.000,00 zł,
- Powiatowa Jednostka WOPR - zapewnienie bezpieczeństwa i monitorowanie akwenów wokół miasta – zakup paliwa 15.000,00 zł,
- Obrona cywilna 14.000,00 zł,
w tym:
 - a) zakup 4 szt. radiotelefonów z zapasowymi akumulatorami i ładowarką na potrzeby systemu ochrony przeciwpowodziowej 5.000,00 zł,
 - b) abonament za SISMS, instalację i uruchomienie syreny elektronicznej DSE900 8.500,00 zł,
 - c) abonament za telefon komórkowy 500,00 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 50.000,00 zł na wydatki inwestycyjne związane z:

- przeprowadzeniem kolejnego etapu modernizacji monitoringu miasta polegającego na sukcesywnej wymianie zużytego sprzętu oraz wymiany instalacji na światłowodowy i zainstalowanie nowych kamer 50.000,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego

W dziale tym zaplanowano kwotę 650.000,00 zł przeznaczając ją na:

- | | |
|---|----------------|
| a) wypłatę oprocentowania od wyemitowanych
w 2006 roku obligacji komunalnych (3.000.000,00 zł) | 20.000,00 zł, |
| b) wypłatę oprocentowania od emisji obligacji
z przełomu 2011 i 2012 r. (9.765.000,00 zł) | 315.000,00 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 2011 r. i 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 nastąpiła kolejna emisja na kwotę 5.000.000,00 zł, którą planuje się wykupić w latach 2015-2019.

Prognozowane kwoty długu publicznego na 2014 rok i lata następne oraz planowane spłaty zobowiązania na 2014 rok i lata następne zawarte zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ciechocinka. W 2014 roku nastąpi wykup przez gminę ośmioletnich obligacji komunalnych w kwocie 700.000,00 zł i trzyletnich w kwocie 970.000,00 zł oraz dwuletnich w wysokości 475.000,00 zł. Spłaty zobowiązań gminy z tego tytułu zaplanowano z wolnych środków z lat ubiegłych.

Dział 758 – Różne rozliczenia

W budżecie miasta Ciechocinka na 2014 rok w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 250.000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości 158.000,00 zł, która stanowi 0,34% wydatków ogółem planowanych na 2014 rok,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 92.000,00 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 18.504.132,00 zł obliczona w następujący sposób:

- wydatki budżetu	46.818.107,00 zł,
- minus wydatki inwestycyjne	15.568.456,00 zł,
- minus wydatki na wynagrodzenia osobowe, bezosobowe, honoraria, agencyjno- prowizyjne oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne	10.135.623,00 zł,
- minus pochodne od wynagrodzeń	1.959.896,00 zł,
- minus wydatki na obsługę długu	650.000,00 zł.

Zaplanowana kwota w wysokości 92.000,00 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 9.219.948,00 zł, co stanowi 19,69% planowanych wydatków na 2014 rok.

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

- Szkoła Podstawowa nr 1	3.794.263,00 zł,
w tym:	
a) stołówka szkolna	285.234,00 zł,
b) oddziały przedszkolne	130.041,00 zł,
- dwa przedszkola samorządowe	2.547.648,00 zł,
w tym: stołówki przedszkolne	567.092,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	2.611.833,00 zł,
w tym: stołówka szkolna	131.647,00 zł,
- urząd miejski w zakresie dowożenia uczniów	266.204,00 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 2.168.571,00 zł.

Plan budżetu oświaty na 2014 rok przewiduje środki finansowe na:

- a) remonty w placówkach oświatowych 194.822,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 – 26.402,00 zł, z czego kwota 14.417,00 zł dotyczy malowania Sali gimnastycznej, 9.985,00 zł dotyczy budowy ogrodzenia z elementów rozbiórkowych a kwota 2.000,00 zł dotyczy konserwacji i naprawy sprzętu,
 - Gimnazjum – 66.996,00 zł, z czego kwota 64.996,00 zł planowana jest na remont łazienek dziewcząt i chłopców, 5.000,00 zł dotyczy o na II piętrze a kwota 1.000,00 zł na konserwację i naprawę sprzętu,
 - Przedszkole Samorządowe Nr 1 – 60.000,00 zł – założenie kostki polbruk na placu parkingowym oraz odgrodenie wejścia do przedszkola i placu zabaw,
 - Przedszkole Samorządowe nr 2 – 41.424,00 zł, z czego kwota 30.709,00 zł dotyczy remontu łazienki oraz pomieszczenia socjalnego, 9.715,00 zł dotyczy remontu sanitariatu dla personelu oraz kwota 1.000,00 zł przeznaczona jest na konserwację sprzętu. na remont szatni nr 2.
- b) inwestycję w Szkole Podstawowej nr 1 obejmującą wymianę ogrodzenia w kwocie 118.208,00 zł.
- c) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 40.608,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 18.786,00 zł,
 - Gimnazjum 12.825,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe nr 1 4.671,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe nr 2 4.326,00 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	1.714.335,65 zł,	
80103	89.005,44 zł,	
85401	75.308,18 zł,	
razem		1.878.649,27 zł,
 - Gimnazjum Publiczne

80110	1.242.461,91 zł,	
85401	40.011,45 zł,	
razem		1.282.473,36 zł,
 - Przedszkole Samorządowe Nr 1 429.120,00 zł,
 - Przedszkole Samorządowe Nr 2 432.633,06 zł,
- d) obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 78.103,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1 34.222,00 zł,

- Gimnazjum	34.025,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 1	7.351,00 zł,
- Przedszkole samorządowe nr 2	2.505,00 zł.
e) jednorazowe dodatki uzupełniające	
- Szkoła Podstawowa nr 1	45.830,00 zł,
- Gimnazjum	45.000,00 zł,
- Przedszkole samorządowe nr 2	13.000,00 zł.

W ramach wynagrodzeń zaplanowano środki na:

- wynagrodzenia zasadnicze,
- dodatki: stażowe, funkcyjne, za wychowawstwo, za opiekuna stażu,
- godziny ponadwymiarowe,
- jednorazowy dodatek uzupełniający,
- 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 2014 rok przechodzą skutki podwyżek, jakie nauczyciele otrzymali w 2013 roku.

W Szkole Podstawowej nr 1 zaplanowano 10 nagród jubileuszowych, z czego: 8 dla nauczycieli w wysokości 38.044,57 zł i 2 dla administracji i obsługi w wysokości 9.090,27 zł. Ponadto, zaplanowano 1 odprawę emerytalną dla nauczyciela w wysokości 11.418,12 zł.

W Gimnazjum zaplanowano 6 nagród jubileuszowych, z czego: 5 nagród dla nauczycieli w wysokości 22.773,86 zł oraz 1 nagrodę dla pracowników administracji obsługi w wysokości 2.061,91 zł. Ponadto zaplanowano 3 odprawy, z czego 1 z art. 20 KN w wysokości 16.195,56 zł, 1 zgodnie z Kartą Nauczyciela i 1 dla pracownika obsługi w wysokości 18.291,42 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 1 zaplanowano 1 nagrodę jubileuszową dla pracownika obsługi w wysokości 6.600,00 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 2 zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe dla pracowników obsługi w wysokości 6.190,19 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 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 2014 rok łączna ich kwota wynosi 255.944,00 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 86.407,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe na zatrudnienie
dwóch opiekunów 39.600,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 21.661,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy 3.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 7.076,00 zł,
- odpis na ZFŚS 3.200,00 zł,
- wydatki rzeczowe 95.000,00 zł.

W ramach wydatków rzeczowych główne wydatki dotyczą:

- świadczenia dla pracowników z tyt. BHP 500,00 zł,
- zakupu materiałów i wyposażenia 61.500,00 zł,
- zakup usług remontowych 13.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 8.000,00 zł,
- ubezpieczenie 3 samochodów 12.000,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie na 2014 rok zaplanowano także:

- wynagrodzenie dla ekspertów biorących udział
w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli 960,00 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.

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 troje nauczycieli ze Szkoły Podstawowej nr 1 oraz 1 z Przedszkola Samorządowego nr 1 będzie ubiegało się o awans zawodowy na nauczyciela mianowanego. Proponuje się zatem zabezpieczenie na ten cel kwoty 960,00 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.

Dział 851 – Ochrona zdrowia

Na ochronę zdrowia przeznacza się środki w kwocie 419.938,00 zł.

Kwota powyższa pozwoli sfinansować:

- realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii 390.838,00 zł,
- inne zadania z zakresu ochrony zdrowia 29.000,00 zł,

- koszty ponoszone przez gminę w związku z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa – zadanie zlecone 100,00 zł.
- Na sfinansowanie realizacji miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii przeznaczono następujące środki finansowe:
- prowadzenie Punktu Konsultacyjnego 65.700,00 zł,
 - w tym:
 - a) zakup środków czystości i materiałów biurowych 1.500,00 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 18.500,00 zł,
 - g) organizowanie spotkań rodzinnych w ramach sobotnio-niedzielnych zajęć integracyjno-warsztatowych 800,00 zł,
 - h) pomoc psychologiczna osobom uzależnionym od narkotyków 3.600,00 zł,
 - i) konsultacje psychologiczne i prawne dla ofiar przemocy w rodzinie 10.100,00 zł,
 - j) koszty administrowania obiektem 3.500,00 zł,
 - k) wywóz nieczystości 700,00 zł,
 - l) abonament systemu sygnalizacji włamania 1.500,00 zł,
 - m) opłaty za rozmowy telefoniczne 1.000,00 zł,
 - n) przystosowanie pomieszczeń do prowadzenia zajęć terapeutycznych 5.000,00 zł,
 - o) ubezpieczenie obiektu i systemu monitoringu miasta 1.500,00 zł,
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kubuś Puchatek” 93.720,00 zł,
 - w tym:
 - a) wynagrodzenia osobowe pracowników 28.650,00 zł,
 - b) wynagrodzenia bezosobowe 25.520,00 zł,
 - c) dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.250,00 zł,
 - d) składki na ubezpieczenia społeczne 9.800,00 zł,
 - e) składka na Fundusz Pracy 1.390,00 zł,
 - f) odpis na ZFŚS 1.094,00 zł,
 - g) wydatki rzeczowe 25.016,00 zł,

- zakup materiałów	4.616,00 zł,
- zakup środków żywności	19.000,00 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 30 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 | 127.018,00 zł, |
| a) zajęcia pływackie | 100.000,00 zł, |
| b) organizacja IV Biegu o Kryształ Soli | 10.000,00 zł, |
| c) organizacja IV Turnieju piłki nożnej „Piłka łączy pokolenia” | 4.500,00 zł, |
| d) wynagrodzenie instruktora tenisa ziemnego | 10.018,00 zł, |
| e) zakup sprzętu sportowego do tenisa ziemnego | 2.500,00 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, |
| - działalność organizowania przez pracownika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych w tym: | 54.400,00 zł, |
| - 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 2014 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 29.000,00 zł. Wydatkowanie jej odbędzie się w następujących kierunkach:

- dofinansowanie regionalnych programów zdrowotnych	10.000,00 zł,
- zakup podręczników dla dzieci z rodzin ubogich	1.000,00 zł,
- opłata za pobyt mieszkańców miasta w Izbie Wytrzeźwień	15.000,00 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,
- inne dotychczas niewystępujące	1.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią kwotę 5.074.545,00 zł tj. 10,84% wydatków ogółem planowanych na 2014 rok i wzrosły one w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 2,72%. 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	2.987.745,00 zł tj. 58,88%,
- zadania zlecone	2.086.800,00 zł tj. 41,12%.

Do zadań własnych należą:

- opłaty do Domów Pomocy Społecznej	403.000,00 zł,
- rodziny zastępcze	126.236,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	30.000,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	213.700,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych	360.500,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych	174.600,00 zł,
- utrzymanie pracowników socjalnych	292.787,00 zł,
- usługi opiekuńcze	266.112,00 zł,
- świadczenia społeczne	460.700,00 zł,
- pozostała działalność	660.110,00 zł,

w tym:

- wynagrodzenia osobowe	306.858,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	17.744,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	26.300,00 zł,
- odpis na ZFŚS	9.298,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	71.770,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	228.140,00 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 16 pensjonariuszy. Łączny miesięczny koszt pobytu wszystkich osób wynosi 33.578,14 zł.

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.

Projekt budżetu na 2014 rok przewiduje wydatki za pobyt 10 dzieci objętych już pieczą zastępczą.

Dla 6 dzieci umieszczonych w placówce socjalizacyjnej:

- 4 dzieci

30% 4 x 11 m-cy x 1.149,29 zł = 50.568,76 zł,

50% 4 x 1 m-c x 1.915,49 zł = 7.661,96 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 7 m-cy x 1.149,29 zł = 8.045,03 zł,

50% 1 x 5 m-cy x 1.915,49 zł = 9.577,45 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 1 m-c x 1.149,29 zł = 1.149,29 zł,

50% 1 x 11 m-cy x 1.915,49 zł = 21.070,39 zł.

Dla 4 dzieci przebywających w rodzinach zastępczych:

- 1 dziecko

30% 1 x 2 m-ce x 560,00 zł = 1.120,00 zł,

50% 1 x 10 m-cy x 933,34 zł = 9.333,40 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 8 m-cy x 560,00 zł = 4.480,00 zł,

50% 1 x 4 m-ce x 933,34 zł = 3.733,36 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 1 m-c x 300,00 zł = 300,00 zł,

50% 1 x 11 m-cy x 500,00 zł = 5.500,00 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 2 m-ce x 198,00 zł = 396,00 zł,

50% 1 x 10 m-cy x 330,00 zł = 3.300,00 zł.

Ogółem wydatek w rozdziale 85204 – Rodziny zastępcze- wynosi 126.235,64 zł.

Na świadczenia społeczne ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 460.700,00 zł, z czego:

- | | |
|---|----------------|
| a) zasiłki celowe w naturze, tj. opał i żywność | 200.000,00 zł, |
| b) dożywianie | 191.900,00 zł, |
| w tym: | |
| Wieloletni Program Rządowy | |
| „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” | 91.900,00 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 28.800,00 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 9.304,00 zł.

Do zadań zleconych należą:

- | | |
|---|------------------|
| - świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego | 2.076.700,00 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. Na przyszły rok planuje

się stawkę 10,00 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 2014 rok zaplanowano kwotę 28.800,00 zł, przewidując zatrudnienie 20 osób wg stawki 10,00 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 2014 rok zaplanowano również wydatki remontowe w wysokości 40.000,00 zł na:

- | | |
|--|---------------|
| - drobne naprawy i konserwacje | 2.031,00 zł, |
| - wymianę instalacji wentylacji mechanicznej | 37.969,00 zł. |

W tym dziale zaplanowano również środki finansowe w wysokości 360.500,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wielkość środków wzrosła w stosunku do bieżącego roku o 3,00%. Wydatki na 2014 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 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowano środki na:

- funkcjonowanie świetlic szkolnych	169.939,00 zł,
w tym:	
a) przy Szkole Podstawowej Nr 1	107.126,00 zł,
b) przy Gimnazjum Publicznym	62.813,00 zł,
- stypendia socjalne dla uczniów – 20% udział gminy	20.000,00 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 2014 rok zaplanowano 20% udział gminy w wysokości 20.000,00 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 14.425.621,00 zł, która stanowi 30,81% wydatków budżetowych planowanych na 2014 rok.

W ramach tej kwoty planuje się wydatki:

- bieżące	w kwocie 5.707.871,00 zł, tj. 39,57% planu w tym dziale,
-----------	--

- majątkowe w kwocie 8.717.750,00 zł, tj. 60,43% 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	857.000,00 zł,
w tym:	
- utrzymanie chodników i trawników wg umowy	330.000,00 zł,
- omiotanie mechaniczne ulic	150.000,00 zł,
- zimowe utrzymanie ulic	275.000,00 zł,
- doraźne utrzymanie chodników i trawników	60.000,00 zł,
- omiotanie na zlecenie doraźne	12.000,00 zł,
- naprawa uszkodzonych ławek	3.000,00 zł,
- inne	27.000,00 zł,
2. Utrzymanie zieleni w miastach	1.108.759,00 zł,
w tym:	
a) zakup materiałów i wyposażenia	
- zakup drzew i krzewów	15.000,00 zł,
- zakup ptaków	2.000,00 zł,
- zakup dwóch donic drewnianych do agaw	1.000,00 zł,
- akcja „Sprzątanie Świata Polska 2013”	500,00 zł,
b) zakup energii	
- uzupełnienie wody w fontannach	27.000,00 zł,
c) zakup usług remontowych	
- remont i konserwacja mechanizmu zegara kwiatowego	2.000,00 zł,
d) zakup usług pozostałych	
- ryczałt za wykonanie nasadzeń oraz ich konserwacja	600.000,00 zł,
- ryczałt za pielęgnację terenów zielonych	386.259,00 zł,
- obsadzenia jesienne poza ryczałtem	30.000,00 zł,
- zwalczanie meszek	15.000,00 zł,
- zakup ławek parkowych i koszy na śmieci	20.000,00 zł,
- zakup budek dla ptaków	1.000,00 zł,
- wykonanie tablic i regulaminów w parkach	4.000,00 zł,
- pocięcie drzew i usunięcie konarów znajdujących się za wałem przeciwpowodziowym	5.000,00 zł,
3. Schroniska dla zwierząt	40.000,00 zł,
w tym:	
- korzystanie ze schroniska dla zwierząt w Toruniu	40.000,00 zł,
4. Oświetlenie ulic miejskich	1.605.000,00 zł,
w tym:	
- wydatki na zakup materiałów do konserwacji	15.000,00 zł,

- wydatki bieżące na energię	1.300.000,00 zł,
- wydatki na bieżącą konserwację	230.000,00 zł,
- konserwacja oświetlenia gminnego	35.000,00 zł,
- naprawa oświetlenia świątecznego	15.000,00 zł,
- montaż i demontaż oświetlenia świątecznego	10.000,00 zł,
5. Utrzymanie terenu targowiska miejskiego	115.870,00 zł,
w tym:	
- wywóz nieczystości	100.000,00 zł,
- sprzątanie terenu targowiska	5.670,00 zł,
- inkaso	8.000,00 zł,
- pochodne od umów inkasa i zlecenia	1.700,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	500,00 zł,
6. Utrzymanie grupy robót publicznych	312.280,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia	60.480,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia	100.800,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	31.500,00 zł,
w tym:	
a) składka na ubezpieczenia społeczne	29.000,00 zł,
b) składka na Fundusz Pracy	2.500,00 zł,
- odpis na ZFŚS	8.500,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące	111.000,00 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	20.000,00 zł,
e) zakup usług zdrowotnych	3.000,00 zł,
f) zakup usług pozostałych	10.000,00 zł,
g) ubezpieczenie samochodu KIA	3.000,00 zł,
7. Ubezpieczenie mienia komunalnego	6.000,00 zł,
8. Wydatki różne w zakresie gospodarki komunalnej	430.662,00 zł,

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 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:	31.000,00

	- zakup kamienia – 11.000,00 zł, - najem równiarki – 7.000,00 zł, - usuwanie nadmiaru ziemi z poboczy i profilowanie dróg gruntowych – 13.000,00 zł,	
3.	Oznakowanie poziome i pionowe, w tym: - zakup znaków – 20.000,00 zł, - malowanie pasów – 35.000,00 zł, - opracowanie zmian w organizacji ruchu – 10.000,00 zł,	65.000,00
4.	Zabiegi pielęgnacyjno-formujące drzew, w tym: - formowanie drzew – 25.000,00 zł, - usuwanie jemioly – 10.000,00 zł, - nasadzenia nowych drzew – 15.000,00 zł,	50.000,00
5.	Dzierżawa kanalizacji telefonicznej od TP na potrzeby monitoringu	15.000,00
6.	Dzierżawa i konserwacja przejazdu kolejowego na obwodnicy - PKP	22.000,00
7.	Opracowanie ewidencji dróg dla przejętych od powiatu oraz aktualizacja dróg gminnych	12.000,00
8.	Utrzymanie szaleatów miejskich - zakup środków czystości – 2.500,00 zł	2.500,00
9.	Usuwanie skutków zdarzeń drogowych	10.000,00
x	Razem Referat GM	292.500,00
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.	Realizacja „Programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi oraz zapobiegania bezdomności zwierząt”	15.000,00
5.	Zakup stacji PSI PAKIET oraz worków do dystrybutora	8.500,00
6.	Utrzymanie fontann miejskich - zakup środków chemicznych – 15.000,00 zł, - obsługa, nadzór i konserwacja – 20.000,00 zł	35.000,00
x	Razem Referat GTiOŚ	101.812,00
Referat Oświaty i Wychowania		
1.	Utrzymanie Ogródków Jordanowskich, w tym: - uzupełnienie wyposażenia – 24.500,00 zł, - wymiana piasku w piaskownicach – 1.700,00 zł, - okresowe przeglądy sprzętu – 10.000,00 zł, - ubezpieczenie obiektów – 150,00 zł	36.350,00
x	Razem Referat OW	36.350,00
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 (15 osób x 6 m-cy x 1.680,00 zł),
- w ramach umów zlecenia (10 osób x 6 m-cy x 1.680,00 zł).

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).

W celu rozwiązania problemu pojawiających się na terenie miasta bezpańskich psów zaplanowano kwotę 40.000,00 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.).

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się wykonanie następujących zadań:

- | | |
|---|------------------|
| 1. Odnowa obszarów zielonych w parku Zdrojowym | 3.060.000,00 zł. |
| 2. Inwestycje w zakresie oświetlenia | 1.565.000,00 zł, |
| w tym: | |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Warzelniana
I ul. Staszica | 700.000,00 zł, |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Kolejowej -
od ul. Narutowicza do ul. Wołoszewskiej | 300.000,00 zł, |
| - budowa oświetlenia w Parterach Hellwiga | 300.000,00 zł, |
| - budowa punktów świetlnych przy drodze
od campingu do ul. Wołoszewskiej | 200.000,00 zł, |
| - opracowanie projektów budowy oświetlenia | 65.000,00 zł, |
| a) ul. Graniczna (odnoga) | 20.000,00 zł, |
| b) ul. Stolarska, Strażacka, Broniewskiego,
Hermanowskiego i Przejazd | 30.000,00 zł, |
| c) drogi dojazdowej do cmentarza
komunalnego | 15.000,00 zł, |
| 3. Zagospodarowanie terenu przed budynkiem kina „Zdrój” | 2.000.000,00 zł, |
| 4. Rozbudowa i remont istniejącego szaletu w parku
Zdrojowym | 300.000,00 zł, |
| 5. Budowa szaletu na skwerze zielonym przy fontannie Grzyb | 250.000,00 zł, |
| 6. Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów
uzdrowskich | 1.510.750,00 zł, |
| 7. Zakupy inwestycyjne dla potrzeb oczyszczalni ścieków | |
| - kosiarka samobieżna | 12.000,00 zł, |

8. Zakup kosiarki ogrodowej z pługiem do odśnieżania
dla potrzeb robót publicznych 20.000,00 zł.
Szczegółowa specyfikacja zadań inwestycyjnych znajduje się w załączniku nr 4 do niniejszego projektu uchwały.

W ramach wydatków zaplanowanych na oświetlenie miejskie przeznaczono na inwestycje kwotę 1.765.000,00 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 2014 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 uzdrowiskowych”. W 2014 roku nastąpi ostateczne rozliczenie finansowe tego zadania, bowiem dwie transze dotacji Gmina otrzymała w 2012 roku.

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

Wpływy z tytułu kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska wysokości 7.000,00 zł przeznacza się na nowe nasadzenia drzew i krzewów.

W dziale tym po raz pierwszy znalazły się wydatki na świadczenie usług odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych na terenie miasta. W I półroczu 2013 roku odbył się przetarg nieograniczony na w/w usługi w wyniku, którego wyłoniono wykonawcę tych usług. Zostało nim KPUP „Ekociech” Sp. z o.o. z Ciechocinka. Umowę podpisano w dniu 2 lipca 2013 roku, z której wynika, że w 2014 roku płatność za świadczone usługi wynosić będzie 1.009.197,00 zł. Jednakże, po niemal pięciomiesięcznym doświadczeniu okazało się, że do kalkulacji opłaty wzięto zbyt mało odpadów, co powoduje, że rachunku za świadczenie usług są znacznie wyższe od planowanych. Stąd na 2014 rok zaplanowano w budżecie kwotę 1.232.300,00 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego.

Wydatki na tę działalność zaplanowano w wysokości 1.348.005,00 zł.
Wydatki bieżące obejmują:

1. Wydatki związane z eksploatacją Teatru Letniego 104.555,00 zł,

2. Dotację dla Miejskiego Centrum Kultury	536.000,00 zł,
3. Dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	356.250,00 zł,
4. Koszty eksploatacji Muszli Koncertowej	42.200,00 zł,
5. Pozostała działalność – imprezy kulturalne	259.000,00 zł,
6. Rozbiórka Pomnika Wdzięczności i Braterstwa Armii Radzieckiej i Wojska Polskiego	50.000,00 zł.

Wydatki na eksploatację i remont Teatru Letniego zaplanowano na poziomie 104.555,00 zł. Do najważniejszych z nich należą:

- wydatki remontowe	30.000,00 zł,
- zakup energii	44.300,00 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	2.500,00 zł.

Na 2014 rok dla Miejskiego Centrum Kultury zaplanowano dotację w wysokości 536.000,00 zł. Wielkość dotacji została zwiększona w stosunku do roku bieżącego o 4,86%, czyli w granicach ustalonych zarządzeniem Burmistrza.

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.

- 3 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy,
- 3 osoby zatrudnione w wymiarze 0,75 etatu,
- 3 osoba zatrudniona w wymiarze 0,5 etatu,
- 7 instruktorów w wymiarze godzinowym, tj. 1 w wymiarze 35 godz. (0,20 etatu), 1 w wymiarze 28 godz.(0,16 etatu), 1 w wymiarze 27 godz.(0,15 etatu), 1 w wymiarze 26 godz. (0,15 etatu), 2 w wymiarze 25 godz.(0,14 etatu) i 1 w wymiarze 13 godz.(0,07 etatu).

Miejskie Centrum Kultury planuje także dochody na poziomie 236.230,00 zł, co łącznie z dotacją z gminy daje kwotę 772.230,00 zł.

Dla Miejskiej Biblioteki Publicznej na przyszły rok budżetowy zaplanowano dotację w wysokości 356.250,00 zł, tj. o 4,34% wyższą niż w roku bieżącym. W ramach przyznanych środków zostaną sfinansowane między innymi wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, koszty eksploatacyjne pomieszczeń i zakup prasy. Struktura organizacyjna MBP

obejmuje 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). Taka struktura zatrudnienia spowodowana jest ciągłym rozszerzaniem oferty MBP.

Środki na konserwację zabytkowego obiektu, jakim jest odrestaurowana Muszla Koncertowa zaplanowano w wysokości 42.200,00 zł, przeznaczając je na następujące cele:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi
związane z nocnym dozorem obiektu 28.000,00 zł,
- zakup środków czystości i innych materiałów konserwacyjnych 3.000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej 1.000,00 zł,
- zakup usług remontowych 4.000,00 zł,
które obejmują głównie konserwację oświetlenia
- zakup usług pozostałych związanych z drobnymi naprawami 5.000,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu 1.200,00 zł.

Kwota w wysokości 259.000,00 zł zaplanowana została na organizację imprez kulturalnych, a w szczególności:

1. Dni Ciechocinka i Święto Majowe 7.000,00 zł,
2. Regionalny Przegląd Orkiestr Dętych 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” 55.000,00 zł,
7. Cykl letnich koncertów w muszli koncertowej 120.000,00 zł,
8. Cykl letnich koncertów przy fontannie Windsor 15.000,00 zł,
9. Koncerty w amfiteatrze w parku Tężniowym 10.000,00 zł,
10. Organizacja obchodów rocznicy wybuchu
II Wojny Światowej oraz Dnia Weterana
(wiązanki kwiatów, oprawa muzyczna i poczęstunek) 8.000,00 zł,
11. Inne 10.000,00 zł,
12. Zakup materiałów 10.000,00 zł,
13. Opłaty ZAiKS 2.000,00 zł.

Dział 926- Kultura fizyczna

W dziale tym na 2014 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.466.316,00 zł.

Środki na wydatki bieżące przeznaczono na:

- funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji 1.363.916,00 zł,
- dotację dla stowarzyszeń sportowych na
upowszechnianie sportu wśród dzieci i młodzieży 60.000,00 zł,
- stypendia i nagrody sportowe 21.500,00 zł,
- różne imprezy sportowe 20.900,00 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 1.363.916,00 zł.

Wymieniona powyżej kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	360.763,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.505,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	99.921,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy	12.445,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	275.190,00 zł,
- odpis na ZFŚS	12.581,00 zł,
- wydatki rzeczowe	574.511,00 zł.

W OSiR planuje się zatrudnienie na poziomie 12 osób, w tym:

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

W ramach umów zleceń zatrudnionych będzie 31 osób, z tego:

- 5 instruktorów pływania,
- 5 instruktorów piłki nożnej,
- 3 instruktorów piłki siatkowej,
- 3 instruktorów piłki koszykówki,
- 2 instruktorów na kompleksie „Orlik”,
- instruktora sztuk walki,
- pracownika obsługi medycznej,
- 4 instruktorów parku linowego, w tym 3 na 7 m-cy, a 1 na 2 m-ce,
- 3 instruktorów ścianek wspinaczkowych na 7 m-cy,
- 2 pracowników gospodarczych na boisku wielofunkcyjnym między tężniami,
- 2 pracowników gospodarczych na kortach tenisowych.

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 1.680,00 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.

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

- sekcja pływania	55.771,00 zł,
- sekcja piłki nożnej	88.009,00 zł,

- sekcja piłki siatkowej 39.283,00 zł,
- sekcja koszykówki 37.322,00 zł,
- sekcja karate 13.713,00 zł.

Ponieważ w projekcie Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wprowadzono pozycje dotyczącą organizowania zajęć pozalekcyjnych w grupach integracyjnych dla dzieci i młodzieży z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu i narkomanii wydatki na prowadzenie zajęć sportowych w sekcji pływania i tenisa ziemnego wydatki OSiR pomniejszone zostały o kwotę 127.018,00 zł.

Ponadto planuje się kwotę 10.600,00 zł na puchary w 16 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 2014 rok zaplanowano wynagrodzenia dla dwóch instruktorów.

Na stypendia i nagrody dla młodzieży osiągających bardzo dobre wyniki w sporcie zaplanowano kwotę 21.500,00 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 20.900,00 zł.

Należy tu wymienić takie imprezy jak:

- | | |
|--|---------------|
| - Minimaraton Integracyjny „Bieg Solny” | 10.600,00 zł, |
| oraz zawody wędkarskie, turnieje tenisowe, wyścigi kolarskie, przeglądy i konkursy | 10.300,00 zł. |

Wyrażam nadzieję, że przedstawiony projekt budżetu na 2014 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, jednakże zadania objęte projektem wymuszają pokrycie deficytu środkami ze źródeł zewnętrznych. Na uwagę zasługuje również to, że przyszłoroczny budżet będzie realizowany w ciągle trwającym kryzysie gospodarczym, 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 30 grudnia 2013 roku.

Opracowała:

mgr Małgorzata Sz wajkowska – Skarbnik Miasta