

## **UZASADNIENIE**

### **do projektu budżetu miasta Ciechocinka na 2015 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 2014 r. poz. 1115),
- 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 2015 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. 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 informuję, że ustawa o finansach publicznych uregulowała następujące kwestie:

- 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.;

- 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 2015 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 2015 rok,
- planowanej na 2015 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 ST3-4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 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.3010.6.12.2014/59 z dnia 23 października 2014 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku nr DWŁ-4212-2/14 z dnia 6 października 2014 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 2015 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 2015 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 2015 rok. Planowane na 2015 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:

- a) PIT (udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych) – 35,61% w 2005 roku, 35,95% w 2006 roku, 36,22% w 2007 roku, 36,49% w 2008 roku, 36,72% w 2009 roku, 36,94% w 2010 roku, 37,12% w 2011 roku, 37,26% w 2012 roku, 37,42% w 2013 roku, 37,53% w 2014 roku, 37,67% w 2014 roku. Docelowo udział ten nie może przekroczyć 39,34%.
- b) CIT (udziały w podatku dochodowym od osób prawnych) – w gminach - 6,71%.

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

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

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

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

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

- zadania z zakresu administracji rządowej oraz na inne zadania zlecone ustawami, zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na mocy porozumień zawartych z organami administracji rządowej,
- usuwanie bezpośrednich zagrożeń dla bezpieczeństwa i porządku publicznego, skutków powodzi i osuwisk ziemnych oraz skutków innych klęsk żywiołowych,
- finansowanie lub dofinansowanie zadań własnych objętych kontraktem wojewódzkim oraz zadań własnych wymienionych w art. 42 ust 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- realizację zadań wynikających z umów międzynarodowych.

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

1. Część wyrównawcza składa się z kwoty podstawowej i uzupełniającej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze

sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2013 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2013 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 2013 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 2015 roku, tak jak w latach poprzednich nie otrzyma 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 2015 rok Gmina Ciechocinek otrzyma subwencję równoważącą w wysokości 1.511,00 zł.
3. Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 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 2015 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 2015. W projekcie rozporządzenia uwzględniono zwiększenie liczby uczniów szkół podstawowych. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2015 rok zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań

oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2015 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 2013 roku i dzień 10 października 2013 roku,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2014 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 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2013 r. i dzień 10 października 2013 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 2015 roku wskaźnik udziału będzie wynosił 37,67%, co oznacza, że będzie wyższy od wskaźnika na 2014 rok o 0,14 punktu procentowego. Realizacja dochodów z tego tytułu może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem odmienne od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przekazywane są do 10 każdego

miesiąca za wyjątkiem raty za miesiąc grudzień, która przekazywana jest w dwóch transzach:

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

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

Ministerstwo Finansów poinformowało także o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2015 rok, które w niewielkim zakresie stanowiły wytyczne do opracowania projektu budżetu miasta na 2015 rok, jednak każdego roku taką informację Państwu radnym przedstawiałem, i tak przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,2%,
- 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 117/14 z dnia 25 sierpnia 2014 roku w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu miasta Ciechocinka na 2015 rok do opracowywania budżetów cząstkowych przyjął następujące wskaźniki:

- zatrudnienie i fundusz płac w placówkach oświatowych zaplanowany został na podstawie arkuszy organizacyjnych na rok szkolny 2014/2015 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,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osobowych pozostałych pracowników sfery budżetowej przyjęto na poziomie 5,0%,
- założono wzrost wydatków rzeczowych o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2014 roku,
- minimalne wynagrodzenie w 2015 roku wzrośnie zgodnie z ustawą z dnia 10.10.2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę ( Dz. U. nr 200, poz. 1679 z późn. zm.) do kwoty 1.750,00 zł,



- prognozowane przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na 2015 roku określone zostało na poziomie 3.966,00 zł,
- wysokość naliczenia zakładowego funduszu świadczeń socjalnych na 2015 rok pozostało na niezmiennym poziomie i wynosi 1093,93 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 2015 rok został skonstruowany na zasadzie budżetu niezrównoważonego, gdzie:

- dochody budżetowe stanowią kwotę	38.799.948,00 zł,
w tym:	
a) dochody bieżące	36.122.898,00 zł,
b) dochody majątkowe	2.677.050,00 zł,
- wydatki budżetowe stanowią kwotę	44.599.948,00 zł,
w tym:	
a) wydatki bieżące	32.220.889,00 zł,
b) wydatki majątkowe	12.379.059,00 zł,
- planowany deficyt budżetu wynosi	5.800.000,00 zł.

Zostanie on sfinansowany przychodami z emisji obligacji komunalnych.

W 2015 roku nastąpi wykup czteroletnich obligacji wyemitowanych na przełomie 2011/2012 roku w wysokości 1.470.000,00 zł oraz trzyletnich obligacji wyemitowanych w 2012 roku w wysokości 1.000.000,00 zł. Łączną kwotę w wysokości 2.470.000,00 zł planuje się spłacić emitując obligacje komunalne.

Projektowany na 2015 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 cztery spółki prawa handlowego ze 100% udziałem gminy, tj.

- Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o.,
- Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej sp. z o.o.,
- Ciechocińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego sp. z o.o.
- Komunalne Przedsiębiorstwo Użyteczności Publicznej „Ekociech” sp. z o.o..

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

## **D O C H O D Y** (załącznik nr 1)

Dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmują 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 2015 rok planuje się dochody w wysokości 38.799.948,00 zł, których

wielkość w stosunku do planu dochodów na dzień 30.09.2014 r. obniża się o 7,00% .

W 2014 roku pozyskano dodatkowe środki finansowe w postaci dotacji celowych na zadania własne bieżące i inwestycyjne, na zadania zlecone bieżące i inwestycyjne oraz otrzymanych pieniężnych darowizn.

Łączna wysokość tych dochodów stanowi kwotę 4.927.822,69 zł. Po odjęciu tej kwoty od planowanych dochodów na 2014 rok wskaźnik wzrostu dochodów na rok przyszły kształtuje się na poziomie in plus 5,46%.

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 2014 r. poz. 849 ze zm.),
- komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2014 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2014 r. (M.P. poz. 575),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015 r. (M.P. poz. 718),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2015 r. (M.P. poz. 718),
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 10 października 2014 r. w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych na 2015 rok (M.P. poz. 895),
- komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 23 października 2014 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015 (M.P. poz. 935).

Na 2015 rok organ wykonawczy nie występował do Rady Miejskiej z projektami uchwał dotyczących wzrostu stawek podatków i opłat, co oznacza, że stawki te pozostały na poziomie 2014 roku.

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

a) dochody z podatków i opłat	12.081.005,00 zł, tj.31,15%,
b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	8.956.626,00 zł, tj.23,08%,
c) dochody z majątku gminy	1.962.000,00 zł, tj. 5,06%,
d) subwencja ogólna	4.478.937,00 zł, tj.11,54%,

w tym:	
- część oświatowa	4.477.426,00 zł, tj. 11,54 %,
- część równoważąca	1.511,00 zł, tj. 0,00%,
e) dotacje ze środków Unii Europejskiej	1.510.750,00 zł, tj. 3,89%,
f) dotacje celowe na zadania zlecone gminie	2.224.400,00 zł, tj. 5,73%,
g) dotacje celowe na zadania własne gminy	656.500,00 zł, tj. 1,69%,
h) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień	1.500,00 zł, tj. 0,00%,
i) dochody ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholu	400.000,00 zł, tj. 1,03%,
j) dotacja dla gmin uzdrowiskowych	4.070.800,00 zł, tj. 10,49%,
k) dofinansowanie z Funduszu Doplát	1.081.300,00 zł, tj. 2,79%,
l) pozostałe dochody	1.376.130,00 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 2015 rok zaplanowano je w wysokości 50.000,00 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 50.000,00 zł.

Miejskie Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej administruje parkingi uliczne w Ciechocinku już od 2001 roku. W 2003 roku uregulowano zasady rozliczania pobieranej przez MPEC opłaty parkingowej. Wszystkie wpływy z tej opłaty przekazywane są do gminy i stanowią dochody budżetowe, natomiast za prowadzenie parkingów gmina płaci na rzecz MPEC-u 55% wpływów na podstawie wystawianych faktur miesięcznych. Taka zasada rozliczeń pozwala na pokazanie faktycznych wpływów uzyskanych z tego tytułu. Wpływ środków finansowych z tego tytułu na 2015 rok planuje się o 9,09%% niższe, ponieważ przewiduje się, że w 2014 roku plan nie zostanie wykonany.

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

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- opłaty wieczystego użytkowania gruntów	220.000,00 zł,
- dzierżawy gruntów	180.000,00 zł,
- dzierżawy składników majątkowych	297.000,00 zł,

w tym:

a) MPWiK	275.000,00 zł,
----------	----------------

b) MPEC	22.000,00 zł,
- czynsze za lokale	1.180.000,00 zł,
a) mieszkalne w budynkach wspólnot	200.000,00 zł,
b) mieszkalne w budynkach gminy	196.000,00 zł,
c) mieszkalne w budynkach prywatno- czynszowych	139.000,00 zł,
d) użytkowe	645.000,00 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – osoby fizyczne	15.000,00 zł,
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	70.000,00 zł,
w tym:	
a) sprzedaż lokali mieszkalnych	50.000,00 zł,
b) przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – osoby prawne	20.000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano także wsparcie finansowe z Funduszu Dopłat

w wysokości 1.081.300,00 zł na podstawie umowy zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego w dniu 25 lipca 2014 roku na dofinansowanie budowy budynku komunalnego w 21 mieszkaniami o łącznej powierzchni użytkowej 926,33 m<sup>2</sup> zlokalizowanego przy ul. Nieszawskiej 149b.

### **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 2011 r. Nr 118, poz. 687 z późn. zm.) należy do wyłącznej właściwości Burmistrza.

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

Wymienione powyżej czynności spółka sprawuje na mocy porozumienia z dnia 31 maja 2007 roku i umowy dzierżawy z dnia 1 czerwca 2007 roku. Wysokość opłat za miejsca pod groby zostały ustalone zarządzeniem Burmistrza Ciechocinka nr 33/2005 z dnia 22 czerwca 2005 roku w sprawie ustalenia cennika opłat za korzystanie z cmentarza komunalnego w Ciechocinku. Wysokość tych opłat kształtuje się następująco: za grób jednoosobowy – 400,00 zł, za grób dwumiejscowy piętrowy - 650,00 zł oraz za grób

dwumiejscowy poziomy - 750,00 zł. Ponieważ nie przewiduje się podwyżki stawek dochody z tego tytułu zaplanowano na poziomie roku bieżącego. Podstawą do zaplanowania wielkości wpływów z tego tytułu jest przewidywane wykonanie.

W dziale tym zaplanowano także dotację z budżetu państwa na utrzymanie grobów i mogił wojennych, jako zadanie realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z Urzędem Wojewódzkim w oparciu o pismo nr WFB.I.3010.6.12.2014/59 z dnia 23.10.2014 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 123.100,00 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.3010.6.12.2014/59 z dnia 23.10.2014 r.

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

W dziale tym zaplanowano także wpływ środków finansowych z tytułu prowadzenia działalności promocyjnej w wysokości 135.300,00 zł. W ramach tej kwoty zaplanowano:

- |   |               |
|---|---------------|
| - opłaty za reklamę podmiotów na oficjalnej stronie internetowej miasta                             | 33.000,00 zł, |
| - opłata za udostępnienie modułów reklamowych na tablicach z planem miasta i szlakami turystycznymi | 87.300,00 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 4212-2/14 z dnia 6.10.2014 r. Planowana na rok przyszły kwota pozostała na tym samym poziomie 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 8,12% wyższe niż plan na dzień 30.09.2014 r.

W dziale tym planuje się również wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w wysokości 400.000,00 zł zaplanowana została na poziomie planu lat ubiegłych.

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

- podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej o 25,00%,
- podatku od środków transportowych o 50,00%,
- wpływów z opłaty targowej o 12,50%,
- podatku od czynności cywilnoprawnych o 50,00%,
- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych o 53,85%.

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. z 2012 r. poz. 651).

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

miejsowości 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 2014 r. poz. 849.) 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 4,32 zł dziennie. Taki maksymalny próg opłaty ustalił Minister Finansów w obwieszczeniu z dnia 7 sierpnia 2014 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015 roku opublikowanym w M.P. poz. 718. Projekt budżetu na 2015 rok przewiduje, iż opłata uzdrowiskowa będzie pobierana według stawek z roku bieżącego, tj. w wysokości 3,70 zł.

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 2013 r. poz. 260) 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 429.800,00 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 2014 r. i I-X/2015 r., ponieważ wpłaty za XI-XII/2015 r. będą dokonywane w styczniu 2016 roku.

Opłata ta została wprowadzona na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r. poz. 1399). 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 przypadała na 10 września 2013 roku. Na ten cel zaplanowano kwotę 1.095.040,00 zł.

Należy podkreślić, że dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 55,25% dochodów planowanych na 2015 rok.

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych rosną o 9,50%. Kwota ta została określona przez Ministerstwo Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej państwa na 2015 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 53,85% wyższy od roku 2014. 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 ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r. w części:

- oświatowej 4.477.426,00 zł,
- równoważącej 1.511,00 zł.

Subwencja oświatowa dla gmin wzrosła o 4,63% w stosunku do planu na dzień 31.12.2014 roku, natomiast subwencja równoważąca zmalała znacznie procentowo (87,03%), jednakże wartościowo jest to kwota 1.511,00 zł.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych i odsetek na rachunkach bankowych w wysokości 350.000,00 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 2015 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 2014 r. poz. 1115).

Dotacja na 2015 r. dla Gminy Miejskiej Ciechocinek została ustalona na podstawie danych o opłacie uzdrowiskowej pobranej w 2013 r. i wyniosła 4.070.800,00 zł, tj. o 11,43% więcej.

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

W dziale tym poszczególne jednostki budżetowe złożyły na 2015 rok jednostkowe plany dochodów budżetowych w następującej wysokości:

- Szkoła Podstawowa nr 1 6.990,00 zł,  
w tym:
  - a) wpływy z różnych opłat 190,00 zł,
  - b) dochody z najmu pomieszczeń szkolnych 3.000,00 zł,
  - c) pozostałe odsetki 800,00 zł,
  - d) wpływy z różnych dochodów 3.000,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 1 48.250,00 zł,  
a) wpływy z tytułu realizacji podstawy programowej 48.000,00 zł,

b) pozostałe odsetki	250,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 2	
a) wpływy z tytułu realizacji podstawy programowej	67.500,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	11.900,00 zł,
w tym:	
a) wpływy z różnych opłat	250,00 zł,
b) dochody z najmu i dzierżawy	9.150,00 zł,
c) pozostałe odsetki	500,00 zł,
d) wpływy z różnych dochodów	2.000,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne	452.320,00 zł,
w tym:	
a) Szkoła Podstawowa nr 1	155.800,00 zł,
b) Przedszkole Samorządowe nr 1	100.000,00 zł,
c) Przedszkole Samorządowe nr 2	148.520,00 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 2015 rok znajduje się w załączniku nr 1 – Dział 801 – Oświata i wychowanie.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowano następujące dotacje celowe:

a) na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej	2.099.500,00 zł,
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2.085.400,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	14.100,00 zł,
b) na zadania własne gminy	656.500,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	35.500,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	200.000,00 zł,
- zasiłki stałe	159.900,00 zł,
- utrzymanie pracowników MOPS realizujących	

zadania zlecone – płace i pochodne	169.000,00 zł,
- na dofinansowanie realizacji programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	92.100,00 zł.

Powyższe wielkości dotacji celowych mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2015 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 2015 rok plan dochodów z tych tytułów pozostał na niezmiennym poziomie. Wielkości zostały zaplanowane na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

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

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

W wyniku zmiany ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r. poz. 1232 z późn. zm.) wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska stanowią dochody budżetu gminy.

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. 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 i spory sądowe z wykonawcą. 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.

### **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 2015 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 obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę na przełomie 2011/2012 roku i w 2012 roku.

### **WYDATKI (załącznik nr 2)**

Wydatki w 2015 roku planuje się na poziomie 44.599.948,00 zł i będą one niższe o 14,85% w stosunku do planu na rok bieżący ustalonego na dzień 30 września. Jeżeli od planowanych wydatków na bieżący rok odejmiemy środki finansowe pozyskane jednorazowo w kwocie 4.911.636,97 zł, to spadek wydatków nastąpi o 6,03% w stosunku do planu bieżącego.

Jeżeli chodzi o wydatki na wynagrodzenia zostały one obliczone w następujący sposób: ilość pracowników x wynagrodzenie brutto x 12 miesięcy + ewentualne nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne i inne świadczenia okresowe 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 4,69% wzrostu do planu roku bieżącego nie biorąc pod uwagę wzrostu wydatków z tytułu dodatkowo pozyskanych środków finansowych. Dlatego w niektórych pozycjach planu na 2015 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 2015 rok zaplanowano wzrost wydatków o 2,3%, natomiast jeżeli przewidywane wykonanie wydatków będzie znacznie niższe od planu na bieżący rok to pozostawiono plan na 2015 rok na poziomie tego roku. Zasada ta nie dotyczy wydatków na inwestycje i remonty, które planowane są na podstawie wstępnych kosztorysów inwestorskich.

Na 2015 rok nie planowano również wydatków, które wystąpiły w bieżącym roku jednorazowo.

Przy planowaniu wydatków wykazano szczególną ostrożność, ze względu na konieczność zaciągnięcia zobowiązania na pokrycie planowanego deficytu budżetu i spłatę dotychczas zaciągniętych zobowiązań budżetu.

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 2015 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące w wysokości 32.220.889,00 zł, które stanowią 72,24% wydatków ogółem planowanych na nowy rok.
- wydatki majątkowe w wysokości 12.379.059,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 27,76%.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem wzrósł o 7,08 p.p. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego kosztem udziału wydatków majątkowych. Jest to korzystny kierunek zmian, który zabezpiecza budżet przed zjawiskiem przeinwestowania, co pojawiała się w latach poprzednich. 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 łowiectwo**

Zgodnie z ustawą z dnia 14 grudnia 1985 r. o izbach rolniczych ( Dz. U. z 2014 r. poz. 1115) gminy mają obowiązek odprowadzania odpisu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz izb. Środki w wysokości 1.300,00 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 2015 rok zaplanowano kwotę 273.363,00 zł.

Zgodnie z umową o zawartą z Urzędem Marszałkowskim w sprawie dofinansowania ze środków europejskich przedmiotowego zadania Gmina była zobowiązana utworzyć w wyniku zakończenia tej inwestycji dwa stanowiska 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. Największe wydatki dotyczą zakupu energii elektrycznej, ponieważ obiekt jest ogrzewany elektrycznie.

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

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 7.063.854,00 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 2015 rok, na które przeznaczono kwotę 304.900,00 zł zawiera załącznik nr 6 do niniejszego projektu uchwały.

Środki inwestycyjne w wysokości 6.784.354,00 zł proponuje się przeznaczyć na:

- Budowa nawierzchni dróg dojazdowych do drugiego

rzędu posesji przy ul. Traugutta wraz z budową kanalizacji deszczowej	450.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Kwiatowej wraz z budową kanalizacji deszczowej	629.520,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Nieszawskiej wraz z odwodnieniem – od Alei 700-lecia do granicy miasta ul. Nowej z odwodnieniem oraz przebudowa nawierzchni Alei 700-lecia wraz odwodnieniem – od ul. Nieszawskiej w obszarze administracyjnym Gminy	2.566.434,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Sportowej wzdłuż tężni nr 2 II etap	200.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Broniewskiego – II etap wraz z ul. Przejazd	500.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Sportowej – od końca asfaltu do końca asfaltu w Gminie Aleksandrów Kuj	150.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Lorentowicza na odcinku od ul. Mickiewicza do ul. Słowackiego	300.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Sadowej, Wiśniowej, Zielonej, Okrężnej – opracowanie projektu	50.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Słońskiej wraz z budową kanalizacji deszczowej – I etap od ul. Wojska Polskiego do sanatorium PZN	1.500.000,00 zł,
- Przebudowa nawierzchni ul. Tężniowej na odcinku od Placu Gdańskiego do ul. Poprzecznej	350.000,00 zł,
- Budowę nowych chodników zgodnie z załącznikiem nr 6 - II część	88.400,00 zł.

Zadania te zawarte są w wykazie zadań inwestycyjnych na 2015 rok stanowiący załącznik nr 4 do niniejszego projektu budżetu.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 27.500,00 zł na utrzymanie miejskich parkingów. Zasada finansowania tego zadania została opisana w dziale DOCHODY na str. 12.

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 2013 r. poz. 260) wprowadzone zostały przez zarządców dróg opłaty za umieszczanie w pasach drogowych urządzeń niezwiązanych z funkcjonowaniem tych dróg. Gmina Miejska ponosi opłaty za umieszczenie kanalizacji sanitarnej w drodze wojewódzkiej – ul. Kopernika. Opłata ta jest wyliczona jako iloczyn liczby metrów kwadratowych powierzchni pasa drogowego zajętej przez rzut poziomy urządzenia i stawki opłaty za zajęcie 1m<sup>2</sup> pasa drogowego pobieranej za każdy rok umieszczenia urządzenia w pasie



drogowym. Wysokość stawki za 1m<sup>2</sup> nie może przekroczyć 200,00 zł. Obecnie obowiązujące stawki dla drogi wojewódzkiej wynoszą 150,00 zł/m<sup>2</sup>. Ogólna kwota opłaty ustalana jest w wydanej przez zarządcę drogi decyzji, opłatę należy wносить do dnia 15 stycznia bez wezwania. W omawianym okresie sprawozdawczym Gmina poniesie z tego tytułu wydatki w wysokości 25.000,00 zł.

W dziale tym uwzględniono także składkę na ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej od dróg gminnych w wysokości 10.500,00 zł. Ubezpieczenie to dokonywane jest u ubezpieczyciela wybieranego corocznie w wyniku konkursu ofert.

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

Zaplanowano w tym dziale kwotę 2.540.288,00 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   | 50.000,00 zł,  |
| - koszty zakupu mediów do lokali użytkowych   | 20.000,00 zł,  |
| - opłata z tytułu użytkowania wieczystego gruntów przejętych w wyniku zamiany z PUC SA w 2014 r.  | 1.500,00 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                         | 320.000,00 zł, |
| - koszty na utrzymanie lokali użytkowych  | 40.000,00 zł,  |
| - koszty administrowania lokalami we wspólnotach mieszkaniowych   | 20.000,00 zł,  |
| - koszty utrzymania lokali mieszkalnych – zaliczki do wspólnot mieszkaniowych   | 320.000,00 zł, |
| - koszty utrzymania lokali mieszkalnych w budynkach prywatno-czynszowych  | 193.114,00 zł, |
| - koszty utrzymania komunalnych lokali mieszkalnych   | 285.674,00 zł, |
| - odszkodowania z tytułu niezrealizowanych wyroków eksmisyjnych   | 20.000,00 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

1.095.000,00 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 2015 rok został opracowany i złożony w tut. Urzędzie przez Prezesa CTBS w dniu 13 października 2014 roku. Został on zweryfikowany w trakcie prac nad projektem budżetu.

W zakresie remontów lokali użytkowych przewiduje się remont elewacji i remont pomieszczenia o pow. 17 m<sup>2</sup> w budynku przy ul. Stolarskiej 6a oraz naprawę rynien i rur spustowych w budynku przy ul. Broniewskiego 13.

Znaczną kwotę tj. w wysokości 300.000,00 zł 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 2014 r. poz. 518 ze zm.). Taka sama procedura dotyczy terenów zajętych pod drogi gminne, a stanowiące własność osób fizycznych, których przejęcie przez gminę z mocy prawa stwierdza wojewoda.

W 2015 roku przewiduje się kontynuowanie działań w celu przejęcia gruntów: ul. Słońsk Górny, Żytniej i Sportowej.

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 2014 r. poz. 518 ze zm. ) grunty wydzielone pod drogie publiczne ( gminne) przy ul. Słońsk Górny przeszły na mocy prawa na własność gminy. W związku z tym faktem, podjęto negocjacje w sprawie wypłaty odszkodowania . Zgodnie z treścią protokołu z negocjacji w sprawie wypłaty odszkodowania z dnia 24 października 2013 r. koniecznym jest zaplanowanie środków na ostateczne rozliczenie odszkodowania w kwocie 164.410,00 zł.

Oprócz wydatków związanych z wypłatą odszkodowań zaplanowano w tym paragrafie także kwotę 20.000,00 zł na nowe zadanie tj. koszty aktów notarialnych min. na czynności związane ze sprostowaniem udziałów w gruncie i częściach w wspólnych budynku w stosunku do lokali znajdujących się w budynkach przy ul. Hermanowskiego 4 i Kopernika 19 A. Powyższe

czynności ( sprostowanie) niezbędne jest do uregulowania stanu prawnego w księgach wieczystych i ewidencji gruntów. Zmiany w księgach wieczystych oraz ewidencji gruntów zostaną wykonane w ramach środków finansowych zabezpieczonych w rozdziałach 700 ( koszty sądowe ) i 710 (koszty zmiany w ewidencji gruntów). Pozostałą część kwoty wnioskowanej planuje się przeznaczyć na koszty aktów notarialnych dotyczących nieodpłatnego przekazania przez prywatnych właścicieli nieruchomości na rzecz Gminy stanowiących drogi bądź też gruntów przeznaczonych pod drogi.

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.

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

Zaplanowana w tym dziale kwota 280.500,00 zł przeznaczona zostanie na:

- wynagrodzenia bezosobowe przeznaczone na opinie i ekspertyzy związane z planem zagospodarowania przestrzennego wykonywane przez osoby fizyczne 4.500,00 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 (Dz. U. Nr 106, poz. 675) 150.000,00 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 40.000,00 zł,
- wyceny nieruchomości i lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży 5.000,00 zł,
- opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 20.000,00 zł,
- opracowanie zmian w nowo przygotowanym projekcie studium 35.000,00 zł,

- ogłoszenia prasowe dotyczące sprzedaży nieruchomości 16.000,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem mogił i grobów wojennych 5.000,00 zł.

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, Ciechocinek jest uzdrowiskiem ustawa z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz gminach uzdrowiskowych ( Dz. U. z 2012r., poz. 651 z późn. zm.) nakłada na gminy uzdrowiskowe obowiązek sporządzania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla strefy uzdrowiskowej „A” .

Rada Miejska Ciechocinka podjęła uchwałę Nr XXX/241/13 w dniu 25 marca 2013 r. w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla podobszaru zwanego „Północnym” wyodrębnionego z obszaru strefy „A” ochrony uzdrowiskowej, w której określiła że, opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego obszaru strefy „A” ochrony uzdrowiskowej Ciechocinka będzie polegać na sporządzeniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego wyodrębnionych podobszarów wchodzących w całość obszaru strefy „A”. W związku z tym zapisem wyodrębnione podobszary zwane etapami, a znajdujące się w obszarze strefy „A” ochrony uzdrowiskowej, określono następującymi nazwami:

- 1) podobszar „Północny” - rejon ul. Warzelnianej,
- 2) podobszar „Centralny” - rejon śródmieścia miasta Ciechocinka,
- 3) podobszar „Zachodni” - rejon Tężni solankowych ,
- 4) podobszar „Południowy” - rejon ul. Słowackiego,
- 5) podobszar „Północno-Wschodni” - rejon ul. Słońskiej.

Na chwilę obecną w dniu 29 września 2014 roku Nr XLV/349/14 Rada Miejska Ciechocinka podjęła uchwałę w sprawie opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla podobszaru zwanego „Północnym” wyodrębnionego z obszaru z strefy „A” ochrony uzdrowiskowej. Kolejnym etapem tworzenia planu dla strefy „A” ochrony uzdrowiskowej będzie podobszar „Centralny”.

W związku z powyższym oraz faktem, iż projekt nowego „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta “ jest przygotowany, środki zarówno na „studium..” jak i miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego we wnioskowanej wysokości łącznej 185.000,00 zł są niezbędne.

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 9.500,00 zł.

Zgodnie z art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 27 marca 2003 roku o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. z 2012 r. poz. 647 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 2015 rok na realizację przedmiotowych czynności zaplanowano kwotę 20.000,00 zł.

Kwotę 40.000,00 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 5.000,00 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 2015 rok przewiduje się sprzedaż mieszkań komunalnych. W przyszłorocznym budżecie planuje się na ten cel kwotę w wysokości 16.000,00 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 265.962,00 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 kwotą ok. 142.862,00 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 2015 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 kwotą 6.000,00 zł.

W rozdziale Urząd Miejski zaplanowano środki finansowe w wysokości 3.769.719,00 zł na utrzymanie, funkcjonowanie Urzędu oraz prawidłową realizację zadań gminy. Przewidziano tutaj wzrost planu wydatków o 5,11%.

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

Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu obejmują:

- wynagrodzenia osobowe	2.050.000,00 zł,
w tym:	
a) 5 nagród jubileuszowych	47.882,00 zł,
b) 1 odprawę emerytalną	11.827,00 zł,
c) odprawę z tytułu likwidacji stanowiska pracy	7.074,00 zł,
d) nagrody okolicznościowe wg regulaminu	70.000,00 zł,
e) wynagrodzenia periodyczne	15.000,00 zł,
e) 4 vacaty	126.088,00 zł,
- stanowisko ds. promocji miasta	27.720,00 zł,
- stanowisko ds. informacji samorządowej	27.720,00 zł,
- stanowisko ds. profilaktyki	33.453,00 zł,
- inspektor ds. robót publicznych	37.195,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe (umowy zlecenia)	75.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5%	153.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń – ZUS i FP	430.050,00 zł,
- obligatoryjny odpis na ZFŚS	55.000,00 zł,
- bieżące utrzymanie obiektu i funkcjonowanie jednostki w celu prawidłowej realizacji zadań – wydatki rzeczowe – spadek o 711,09%	572.050,00 zł,
- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	59.000,00 zł,
- wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	5.619,00 zł.

W 2015 roku planowane zatrudnienie będzie wynosiło 43 osoby na stanowiskach urzędniczych i administracyjno-gospodarczych, w tym:

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

Wśród osób zatrudnionych 5 osób posiada orzeczenie o niepełnosprawności, w tym: 1 osoba w stopniu szczególnym, 3 osoby w stopniu umiarkowanym i 1 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,
- zastępstwa podczas długotrwałych nieobecności pracowników etatowych.

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 prowizyjno
  - agencyjnych dla inkasentów będących osobami fizycznymi 800,00 zł,
- wypłatę za świadczoną usługę dla inkasentów
  - będących osobami prawnymi 369.200,00 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, ewidencji środków trwałych i wyposażenia, monitorowania i administrowania siecią oraz „Arkusze” program do zarządzania placówkami organizacyjnymi, co usprawniłoby w znacznym stopniu pracę na niektórych stanowiskach Urzędu.

W wydatkach rzeczowych zaplanowano kwotę 35.000,00 zł na remonty. Kwota ta zostanie przeznaczona na usługi konserwacyjne i naprawcze maszyn, urządzeń i sprzętu (10.000,00 zł) oraz na przeprowadzenie prac remontowych pomieszczeń biurowych, korytarza oraz toalety w budynku nr III UM (25.000,00 zł).

Na 2015 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. Na ten cel planuje się przeznaczyć 19.800,00 zł.

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.

W dniu 9 grudnia 2013 roku została podpisana umowa z Wykonawcą – konsorcjum GEOPOLIS Polska sp. z o.o., TARR Centrum Innowacyjności sp. z o.o. i „IT SERWIS” sp. z o.o. na „prace inwestycyjne oraz związane z procesem inwestycyjnym – budowa Systemu Informacji Przestrzennej wraz ze szkoleniami” czas realizacji tego zadania określony został do dnia 31 marca 2015 roku. Zestaw komputerowy składający się z monitora HP LCD, jednostki centralnej HP Z230 wraz z klawiaturą USB i myszą USB na zlecenie Marszałka Województwa dostarczony został do tut. Urzędu przez Konsorcjum IT SERWIS sp. z o.o. Sprzęt i przekazany oraz przyjęty na podstawie protokołu zdawczo – odbiorczego. Całkowita wartość zestawu wynosiła 6.487,02 zł, z czego wkład własny naszej jednostki opiewał na kwotę 1.621,76 zł. Kwota ta została przekazana na wskazany

przez Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko-Pomorskiego rachunek bankowy na podstawie noty księgowej nr 133 z dnia 20 maja 2014 roku.

Kolejne etapy projektu realizowane będą w roku 2015 w związku z tym w paragrafie wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych na ten cel zaplanowano kwotę 5.619,00 zł:

- zobowiązanie na 2015 rok

26.469,00 zł,

- planowane wydatki niewygasające

(22.473,00 zł - 1621,76 zł) -

20.850,00 zł,

- plan na 2015 rok

5.619,00 zł.

W ramach wydatków inwestycyjnych na 2015 rok zaplanowano także środki w wysokości 59.000,000 zł:

- 26.500,00 zł na dostawę i montaż urządzeń klimatycznych w części budynku nr I Urzędu Miejskiego, tj. w pomieszczeniach nr 11, 12,17, 18, 19 oraz w poczekalni sali ślubów,

- 32.500,00 zł na budowę parkingu na zapleczu budynku I Urzędu Miejskiego.

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 661.263,00 zł z przeznaczeniem na:

a) utrzymanie Biura Promocji 83.850,00 zł,

- umowa zlecenia wraz z pochodnymi 2.750,00 zł,

- zakup materiałów i wyposażenia 25.000,00 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 14.600,00 zł,

- usługi telefonii stacjonarnej 2.500,00 zł,

- ubezpieczenie mienia 2.000,00 zł,

- podróże służbowe krajowe 4.000,00 zł,

- podróże służbowe zagraniczne 3.500,00 zł,

- szkolenia pracowników 1.500,00 zł,

b) organizowanie pracy Dworku Prezydentów 4.000,00 zł,

Zaplanowano tu opłaty za usługi przewodnickie dla osób oprowadzających po tym obiekcie.

c) promocję miasta 573.413,00 zł,

obejmującą między innymi:

- organizację festiwali i koncertów	413.563,00 zł,
a) Festiwal Piosenki i Kultury Romów	75.000,00 zł,
b) Festiwal Operowo-Operetkowy	70.000,00 zł,
c) Galę Polskich Tenorów	130.000,00 zł,
d) Festiwal Blues bez Barrier	25.000,00 zł,
e) Festiwal Dzieci Niepełnosprawnych	60.000,00 zł,
f) Międzynarodowy Festiwal Piosenki Anna German	10.000,00 zł,
g) Happy Jazz w Ciechocinku	15.000,00 zł,
h) inne	28.563,00 zł,
- udział w targach turystycznych	5.000,00 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	56.000,00 zł,
b) reklama outdoorowa	20.000,00 zł,
c) film DVD HD o Ciechocinku	15.000,00 zł,
d) inne	9.000,00 zł,
- koszty podejmowania delegacji	3.000,00 zł,
- zakup materiałów promocyjnych do dalszej odsprzedaży	20.000,00 zł,
- opłata ZAiKS	5.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	7.550,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń bezosobowych	300,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	4.000,00 zł.

Pozostała działalność w tym dziale zawiera wydatki przeznaczone na :

a) utrzymanie gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński”	53.564,00 zł,
- wynagrodzenie redaktora naczelnego	10.912,00 zł,
- umowa zlecenie – skład	14.364,00 zł,
- wydruk gazety	27.378,00 zł,
- zakup materiałów i wykonanie zdjęć	1.000,00 zł.
b) składki członkowskie na rzecz różnych stowarzyszeń	52.000,00 zł,
- Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich	430,00 zł,
- Związek Gmin Ziemi Kujawskiej	32.500,00 zł,
- Stowarzyszenie Gmin Uzdrowskich	8.560,00 zł,
- Związek Miast Nadwiślańskich	1.600,00 zł,
- Związek Miast Polskich	2.910,00 zł,
- Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna	3.000,00 zł,
- Partnerstwo Dla Ziemi Kujaw	3.000,00 zł.

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

Zaplanowano w tym dziale wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Jako zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej czynności te prowadzone będą przez pracownika ewidencji ludności. Wydatki na ten cel pokrywają się z wielkością planowanej dotacji z Krajowego Biura Wyborczego i stanowią kwotę 1.800,00 zł. Zostaną przeznaczone na zakup materiałów biurowych oraz na wynagrodzenie osobowe 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 71.400,00 zł,  
w tym:

- |  |               |
|--|---------------|
| a) na dodatkowe służby policjantów – oddziałów<br>prewencji w sezonie letnim | 20.000,00 zł, |
| b) na zakup paliwa   | 20.000,00 zł, |
| c) na konserwację sieci monitoringu  | 27.000,00 zł, |
| d) ubezpieczenie monitoringu   | 2.400,00 zł,  |
| e) zakup gadżetów odblaskowych   | 2.000,00 zł.  |

Podstawą do wydatkowania z budżetu jednostki samorządu terytorialnego środków na wsparcie Policji jest przepis art. 13 ust. 3 ustawy z dnia 6 kwietnia 1990 r. o Policji (Dz. U. z 2011 r. Nr 287, poz. 1687 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 2013 r. poz. 1340 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	12.900,00 zł,
a) zakup torby ratownictwa medycznego	3.600,00 zł,
b) ubezpieczenie pojazdów	800,00 zł,
c) naprawa sprzętu	1.300,00 zł,
d) szkolenia strażaków	4.800,00 zł,
e) badania lekarskie	2.400,00 zł,
- Obrona cywilna	4.500,00 zł,
w tym:	
a) abonament za SISMS,	4.000,00 zł,
a) abonament za telefon komórkowy	500,00 zł,
- Powiatowa Jednostka WOPR - zapewnienie bezpieczeństwa i monitorowanie akwenów wokół miasta – zakup paliwa	15.000,00 zł.

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

Ponadto, w tym dziale zaplanowano kwotę 60.000,00 zł na wydatki inwestycyjne związane z:

- przeprowadzeniem kolejnego etapu modernizacji monitoringu miasta	60.000,00 zł.
--	---------------

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

W dziale tym zaplanowano kwotę 450.000,00 zł przeznaczając ją na wypłatę oprocentowania od emisji obligacji z przełomu 2011 i 2012 r. (9.765.000,00 zł) oraz wypłatę oprocentowania od emisji obligacji z 2012 roku (5.000.000,00 zł).

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

Należy przypomnieć, że:

- w 2011 r. i na początku 2012 roku nastąpiła emisja obligacji 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 2015 rok i lata następne oraz planowane spłaty zobowiązania na 2015 rok i lata następne zawarte zostały w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Ciechocinka. W 2015 roku nastąpi wykup przez gminę czteroletnich obligacji w kwocie 1.470.000,00 zł oraz trzyletnich w wysokości 1.000.000,00 zł. Łączna kwota do spłaty przypadająca na nowy rok budżetowy wynosi 2.470.000,00 zł. Spłaty zobowiązań gminy z tego tytułu zaplanowano z emisji nowej transzy obligacji w 2015 roku.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W budżecie miasta Ciechocinka na 2015 rok w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 251.000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości 158.300,00 zł, która stanowi 0,33% wydatków ogółem planowanych na 2015 rok,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 92.700,00 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 18.527.398,00 zł obliczona w następujący sposób:

- |  |                   |
|--|-------------------|
| - wydatki budżetu  | 44.599.948,00 zł, |
| - minus wydatki inwestycyjne   | 12.379.059,00 zł, |
| - minus wydatki na wynagrodzenia osobowe,<br>bezosobowe, honoraria, agencyjno- prowizyjne<br>oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne | 11.038.542,00 zł, |
| - minus pochodne od wynagrodzeń  | 2.204.949,00 zł,  |
| - minus wydatki na obsługę długu   | 450.000,00 zł.    |

Zaplanowana kwota w wysokości 92.700,00 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 9.921.114,00 zł, co stanowi 22,24% planowanych wydatków na 2015 rok.

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

- Szkoła Podstawowa nr 1		3.840.944,00 zł,
w tym:		
a) stołówka szkolna	317.798,00 zł,	
- dwa przedszkola samorządowe		2.191.697,00 zł,
w tym: stołówki przedszkolne	579.928,00 zł,	
- Gimnazjum Publiczne		2.046.096,00 zł,
w tym: stołówka szkolna	146.126,00 zł,	
- urząd miejski w zakresie dowożenia uczniów		312.450,00 zł,
- dwie niepubliczne placówki przedszkolne		300.000,00 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 2.017.139,00 zł.

Plan budżetu oświaty na 2015 rok przewiduje środki finansowe na:

- |   |                |
|---|----------------|
| a) remonty w placówkach oświatowych   | 174.465,00 zł, |
| - Szkoła Podstawowa nr 1 – 35.652,00 zł, z czego kwota 29.652,00 zł dotyczy remontu sali nr 7 – pracownika komputerowa, 4.000,00 zł dotyczy naprawy tablic interaktywnych a kwota 2.000,00 zł dotyczy konserwacji i naprawy sprzętu. Ponadto w placówce tej zaplanowano kwotę 67.340,00 zł na zakup 27 komputerów z oprzyrządowaniem, |                |
| - Gimnazjum – 38.828,00 zł, z czego kwota 33.498,00 zł planowana jest na remont łazienki dziewcząt na I piętrze, 3.330,00 zł dotyczy wymiany dwóch okien drewnianych a kwota 2.000,00 zł na konserwację i naprawę sprzętu,  |                |
| - Przedszkole Samorządowe Nr 1 – 8.470,00 zł – remont wejścia do szatni od strony parkingu,   |                |
| - Przedszkole Samorządowe nr 2 – 74.515,00 zł – wymiana ogrodzenia wokół placówki,  |                |
| b) inwestycje   | 57.000,00 zł,  |
| - w Przedszkolu nr 1 - wymiana urządzeń na placu zabaw za kwotę 20.000,00 zł,   |                |

- w Gimnazjum Publicznym – wymiana ogrodzenia starego boiska szkolnego za kwotę 37.000,00 zł.
- c) dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 42.758,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa nr 1 19.303,00 zł,
  - Gimnazjum 13.169,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 5.269,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 5.017,00 zł,

Zgodnie z treścią art. 70a ustawy z dnia 26 stycznia 1982 roku Karta Nauczyciela ( Dz.U. z 2014 r. poz. 191) 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.
- d) obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów 78.103,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa nr 1 34.299,00 zł,
  - Gimnazjum 34.628,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 9.443,00 zł,
  - Przedszkole samorządowe nr 2 2.505,00 zł.
- e) jednorazowe dodatki uzupełniające
  - Szkoła Podstawowa nr 1 14.656,00 zł,
  - Gimnazjum 30.000,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 15.000,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 10.000,00 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 2015 roku ze względu na zamrożenie wynagrodzeń sektora państwowego podwyżek nie przewiduje się, jednakże na 2015 rok przechodzą skutki podwyżek, jakie nauczyciele otrzymali w 2014 roku.



Zgodnie z art. 90 ust. 2e ustawy o systemie oświaty w przypadku braku niepublicznej formy wychowania przedszkolnego na terenie gminy, gmina pokrywa koszty udzielonej dotacji w wysokości równej 40% wydatków bieżących stanowiących w gminie dotującej podstawę udzielenia dotacji dla niepublicznych form wychowania przedszkolnego w przeliczeniu na jednego ucznia. Natomiast w przypadku braku niepublicznego przedszkola na terenie gminy zobowiązanej do pokrycia kosztów udzielonej dotacji, gmina ta pokrywa koszty udzielonej dotacji w wysokości równej 75% wydatków bieżących stanowiących w gminie dotującej podstawę udzielenia dotacji dla przedszkoli niepublicznych w przeliczeniu na jednego ucznia.

Na etapie tworzenia projektu planu finansowego niemożliwe jest dokładne ustalenie liczby dzieci, które będą realizowały wychowanie przedszkolne poza granicami Gminy. Proponuję zabezpieczyć na ten cel kwotę na dotychczasowym poziomie, tj. 5.500,00 zł.

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na dowożenie uczniów do szkół. Na 2015 rok łączna ich kwota wynosi 312.450,00 zł. Pozwoli ona pokryć następujące wydatki:

- wynagrodzenia osobowe dla 3 kierowców –  
w tym jeden zatrudniony na  $\frac{3}{4}$  etatu a 2  
w pełnym wymiarze czasu pracy 118.000,00 zł,  
w tym:
  - nagrody 3.000,00 zł,
  - nagroda jubileuszowa 8.590,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe na zatrudnienie  
trzech opiekunów 52.500,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 30.500,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy 3.100,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 7.150,00 zł,
- odpis na ZFŚS 3.200,00 zł,
- wydatki rzeczowe 101.200,00 zł.

W ramach wydatków rzeczowych główne wydatki dotyczą

- zakupu materiałów i wyposażenia 60.000,00 zł,
- zakup usług remontowych 16.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 12.000,00 zł,
- ubezpieczenie 3 samochodów 12.000,00 zł.

W dziale Oświata i wychowanie na 2015 rok zaplanowano także:

- wynagrodzenie dla ekspertów biorących udział  
w komisjach dotyczących awansu zawodowego nauczycieli 240,00 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 2014, poz. 191) 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 240,00 zł na wynagrodzenia 4 członków komisji egzaminacyjnych po 60,00 zł brutto dla każdego.

Z zarządzenia Burmistrza Nr 89/09 z dnia 18 czerwca 2009 r. oraz regulaminu stanowiącego załącznik do zarządzenia wynika, iż absolwent Gimnazjum Publicznego w Ciechocinku im. Polskich Olimpijczyków, który uzyska najlepszy wynik w nauce - najwyższą średnią ocen wśród uczniów Gimnazjum oraz spełni pozostałe wymagania przewidziane w Regulaminie Przyznawania Honorowego Tytułu „Primus Inter Pares” otrzyma ten tytuł wraz z nagrodą rzeczową, bądź pieniężną. W bieżącym roku nie zaistniały przesłanki, aby uhonorować absolwenta gimnazjum tytułem „Primus Inter Pares”. Jednakże biorąc pod uwagę fakt, iż może znaleźć się uczeń spełniający kryteria proponuję zapewnić na ten cel kwotę 3.000,00 zł.

W ostatnim czasie zaobserwowano duże zainteresowanie uczniów konkursami i olimpiadami, gdyż konkursy to najlepszy sposób odkrywania i rozwijania przez uczniów swoich zainteresowań, jak również pozwalają osiągnąć sukcesy. Konkursy są ważnym elementem w procesie dydaktycznym, doskonałą umiejętności ucznia, wyrabiają jego samodzielność oraz umożliwiają dokonywania wyborów w oparciu o własne uzdolnienia i zainteresowania. Rywalizacja uczniów w konkursach i olimpiadach pobudza ich do twórczego myślenia, rozwija zdolności, mobilizuje do dalszej pracy. Towarzyszący przy tym system nagradzania dowartościowuje uczestników. Wobec powyższego proponuję zabezpieczenie na nagrody dla laureatów kwoty 1.500,00 zł.

W dziale tym zaplanowano także kwotę 10.000,00 zł na wsparcie finansowe studentów Uniwersytetu dla Aktywnych w Ciechocinku. Środki mają być przeznaczone na zajęcia edukacyjne w postaci lektoratów językowych, zajęć komputerowych itp. Jako podstawę ustalenia kwoty dofinansowania przyjęto ilość osób uczęszczających na zajęcia i przeznaczono po 50,00 zł dla każdej z nich.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na ochronę zdrowia przeznacza się środki w kwocie 465.415,00 zł.

Kwota powyższa pozwoli sfinansować:

- realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii 438.415,00 zł,
- inne zadania z zakresu ochrony zdrowia 27.000,00 zł.

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

- prowadzenie Punktu Konsultacyjnego 67.625,00 zł,
  - w tym:
    - a) zakup środków czystości i materiałów biurowych 1.500,00 zł,
    - b) organizacja imprez integracyjnych 2.000,00 zł,
    - c) zakup materiałów dydaktycznych 500,00 zł,
    - d) energia elektryczna i woda 15.000,00 zł,
    - e) świadczenie usług w zakresie konsultacji i zajęć terapeutycznych dla uzależnionych i współ-uzależnionych prowadzone przez psychologa 19.425,00 zł,
    - f) organizowanie spotkań rodzinnych w ramach sobotnio-niedzielnych zajęć integracyjno-warsztatowych 840,00 zł,
    - g) pomoc psychologiczna osobom uzależnionym od narkotyków 3.780,00 zł,
    - h) konsultacje psychologiczne i prawne dla ofiar przemocy w rodzinie 10.605,00 zł,
    - i) koszty administrowania obiektem 3.675,00 zł,
    - j) wywóz nieczystości 800,00 zł,
    - k) abonament systemu sygnalizacji włamania 1.000,00 zł,
    - l) opłaty za rozmowy telefoniczne 1.000,00 zł,
    - m) przystosowanie pomieszczeń do prowadzenia zajęć terapeutycznych 5.000,00 zł,
    - n) ubezpieczenie obiektu i systemu monitoringu miasta 1.000,00 zł,
    - o) inne wydatki 1.500,00 zł.
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kubuś Puchatek” 99.220,00 zł,

w tym:

a) wynagrodzenia osobowe pracowników	30.100,00 zł,
b) wynagrodzenia bezosobowe	28.050,00 zł,
c) dodatkowe wynagrodzenie roczne	2.360,00 zł,
d) składki na ubezpieczenia społeczne	10.500,00 zł,
e) składka na Fundusz Pracy	1.500,00 zł,
f) odpis na ZFŚS	1.094,00 zł,
g) wydatki rzeczowe	25.616,00 zł,
- zakup materiałów	4.616,00 zł,
- zakup środków żywności	19.500,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych	150,00 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,
- d) śniadania wielkanocnego i kolacji wigilijnej.

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 132.470,00 zł,
  - a) zajęcia pływackie 105.000,00 zł,
  - b) organizacja V Biegu o Kryształ Soli 10.000,00 zł,
  - c) organizacja V Turnieju piłki nożnej „Piłka łączy pokolenia” 4.500,00 zł,
  - d) wynagrodzenie instruktora tenisa ziemnego 8.752,00 zł,
  - e) składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy 1.718,00 zł,
  - f) zakup sprzętu sportowego 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,
- dotacja dla związków harcerskich na realizację programów Terapeutycznych i organizację letniego wypoczynku 30.000,00 zł,
- działalność organizowania przez pracownika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych 59.100,00 zł,
  - w tym:
    - szkolenia dla członków Miejskiej Komisji,
    - diety dla członków Komisji,
    - realizacja programów profilaktycznych,

- organizacja spektakli teatralnych ,
- opieka nad dziećmi i młodzieżą z rodzin alkoholowych,
- funkcjonowanie zespołu interdyscyplinarnego,
- współpraca z biegłymi w zakresie sporządzania opinii,
- działania na rzecz bezpieczeństwa w miejscach publicznych i przeciwdziałanie nietrzeźwości kierowców – zakup narkotestów i drukarki do Dragera 7410,
- diagnoza lokalnych zagrożeń społecznych,
- inne wydatki – wydawnictwa, nagrody konkursowe,
- udział w ogólnopolskich społecznych kampaniach edukacyjnych.

Szczegółowy program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii wraz z planem finansowym na 2015 rok zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej w celu uchwalenia w dniu uchwalania budżetu miasta. Należy zwrócić uwagę, że na etapie konstruowania budżetu trudno jest wydzielić plan wydatków dotyczący tylko zwalczania narkomanii. Program prezentowany Radzie Miejskiej obejmuje przeciwdziałanie zarówno alkoholizmowi jak i narkomanii. Organizowane zajęcia poruszają tematykę z zakresu wszelkich zagrożeń.

W dziale tym zaplanowano również środki na inne zadania z zakresu ochrony zdrowia. Na ten cel proponuje się przeznaczyć kwotę 27.000,00 zł. Wydatkowanie jej odbędzie się w następujących kierunkach:

- dofinansowanie regionalnych programów zdrowotnych	14.000,00 zł,
- zakup podręczników dla dzieci z rodzin ubogich	1.000,00 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,
- organizacja imprezy MOTOSERCE	5.000,00 zł,
- wynajem sali gimnastycznej i opłata fizjoterapeuty dla grupy Amazonek z Ciechocinka	4.000,00 zł.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią kwotę 5.319.520,00 zł tj. 11,93% wydatków ogółem planowanych na 2015 rok. Budżet w tym zakresie realizuje jednostka budżetowa gminy – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, a wypłata dodatków mieszkaniowych i energetycznych odbywa się w Urzędzie Miejskim.

W planowanym budżecie, w ramach pomocy społecznej realizowane będą:

- zadania własne 3.220.020,00 zł tj. 60,53%,
- zadania zlecone 2.099.500,00 zł tj. 39,47%.

Do zadań własnych należą:

- opłaty do Domów Pomocy Społecznej 550.000,00 zł,

- rodziny zastępcze	169.600,00 zł,
- wspieranie rodziny	31.252,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	35.500,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne	200.000,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych	360.500,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych	159.900,00 zł,
- utrzymanie pracowników socjalnych	320.170,00 zł,
- usługi opiekuńcze	280.828,00 zł,
- zatrudnienie pracowników w ramach prac społecznie użytecznych	28.800,00 zł,
- świadczenia społeczne	412.100,00 zł,
- pozostała działalność	671.370,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe	310.600,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	18.650,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	25.600,00 zł,
- odpis na ZFŚS	11.486,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	80.194,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	224.840,00 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 27 pensjonariuszy. Łączny miesięczny koszt pobytu wszystkich osób wynosi 49.151,40 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. z 2013 r. poz. 135) 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 2015 rok przewiduje wydatki za pobyt 13 dzieci objętych już pieczą zastępczą.

Dla 7 dzieci umieszczonych w placówce socjalizacyjnej:

- 3 dzieci

30% 1 x 12 m-cy x 1.191,80 zł = 14.301,60 zł,

50% 2 x 12 m-cy x 1.986,34 zł = 47.672,16 zł,

- 4 dzieci

30% 4 x 11 m-cy x 1.191,80 zł = 52.439,20 zł,

50% 4 x 1 m-c x 1.986,34 zł = 7.945,36 zł,

Dla 6 dzieci przebywających w rodzinach zastępczych:

- 2 dzieci

50% 2 x 12 m-cy x 999,70 zł = 23.992,80 zł,

- 1 dziecko

30% 1 x 12 m-cy x 1.132,16 zł = 13.585,92 zł,

- 2 dzieci

50% 2 x 12 m-cy x 330,00 zł = 7.920,00 zł,

- 1 dziecko

10% 1 x 5 m-cy x 66,00 zł = 330,00 zł,

30% 1 x 7 m-cy x 198,00 zł = 1.386,00 zł.

Ogółem wydatek w rozdziale 85204 – Rodziny zastępcze- wynosi 169.573,04 zł.

Na świadczenia społeczne ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 440.900,00 zł, z czego:

a) zasiłki celowe w naturze, tj. opał i żywność 170.000,00 zł,

b) dożywianie 192.100,00 zł,

w tym:

Wieloletni Program Rządowy

„Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 92.100,00 zł,

c) pogrzeby podopiecznych 10.000,00 zł,

d) opłata za schronienie dla bezdomnych 30.000,00 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.

Do zadań zleconych należą:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.085.400,00 zł.

- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające

niektóre świadczenia z pomocy społecznej 14.100,00 zł.

W myśl art. 73a ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. z 2013, poz. 674) 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 2015 rok zaplanowano kwotę 28.800,00 zł, przewidując zatrudnienie 14 osób wg stawki 10,00 zł/h.

W budżecie na 2015 rok zaplanowano również wydatki remontowe w wysokości 49.000,00 zł na:

- |   |               |
|---|---------------|
| - drobne naprawy i konserwacje  | 2.063,00 zł,  |
| - remont i modernizacja pomieszczenia świetlicy, łazienki i toalety ogólnego użytku oraz powiększenia pomieszczenia biurowego | 46.937,00 zł. |

W tym dziale zaplanowano również środki finansowe w wysokości 360.500,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Wydatki na 2015 rok zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie, które jest niższe 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                 | 227.091,00 zł, |
| w tym:  |                |
| a) przy Szkole Podstawowej Nr 1                     | 136.819,00 zł, |
| b) przy Gimnazjum Publicznym                        | 90.272,00 zł,  |
| - stypendia socjalne dla uczniów – 20% udział gminy | 25.000,00 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. z 2013 r. poz. 885 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 2015 rok zaplanowano 20% udział gminy w wysokości 25.000,00 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 i budżecie właściwej jednostki samorządu terytorialnego. 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 9.534.932,00 zł, która stanowi 21,38% wydatków budżetowych planowanych na 2015 rok.

W ramach tej kwoty planuje się wydatki:

- bieżące w kwocie 5.670.946,00 zł, tj. 59.48% planu w tym dziale,
- majątkowe w kwocie 3.863.986,00 zł, tj. 40,52% 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. Gospodarka ściekowa i ochrona wód | 20.000,00 zł,  |
| w tym:                               |                |
| - badanie ścieków deszczowych        |                |
| i czyszczenie separatorów            | 20.000,00 zł,  |
| 2. Oczyszczanie miasta               | 800.000,00 zł, |

w tym:	
- utrzymanie chodników i trawników wg umowy	400.000,00 zł,
- omywanie mechaniczne ulic	125.000,00 zł,
- zimowe utrzymanie ulic	200.000,00 zł,
- doraźne utrzymanie chodników i trawników	60.000,00 zł,
- omywanie na zlecenie doraźne	12.000,00 zł,
- naprawa uszkodzonych ławek	3.000,00 zł,
3. Utrzymanie zieleni w miastach	1.166.759,00 zł,
w tym:	
a) zakup materiałów i wyposażenia	34.500,00 zł,
- zakup drzew i krzewów	15.000,00 zł,
- zakup ptaków	2.000,00 zł,
- akcja „Sprzątanie Świata Polska 2015”	500,00 zł,
- zakup zraszaczy	2.000,00 zł,
- zakup ławek i koszy	10.000,00 zł,
- zakup środków chemicznych do fontann	5.000,00 zł,
b) zakup energii	
- uzupełnienie wody w fontannach	50.000,00 zł,
c) zakup usług pozostałych	1.082.259,00 zł,
- ryczałt za wykonanie nasadzeń oraz ich konserwacja	620.000,00 zł,
- ryczałt za pielęgnację terenów zielonych	386.259,00 zł,
- zwalczanie meszek	15.000,00 zł,
- zwalczanie motyli szrotówka kasztanowcowiaczka	16.000,00 zł,
- naprawa siedzisk na szachownicy	3.000,00 zł,
- konserwacja zegara kwiatowego	2.000,00 zł,
- obsługa, nadzór i konserwacja fontann	25.000,00 zł,
- inne wydatki na utrzymanie zieleni	15.000,00 zł,
4. Schroniska dla zwierząt	40.000,00 zł,
w tym:	
- korzystanie ze schroniska dla zwierząt w Toruniu	40.000,00 zł,
5. Oświetlenie ulic miejskich	1.545.000,00 zł,
w tym:	
- wydatki na zakup materiałów do konserwacji	25.000,00 zł,
- wydatki bieżące na energię	1.315.000,00 zł,
- wydatki na bieżącą konserwację	150.000,00 zł,
- konserwacja oświetlenia gminnego	30.000,00 zł,
- naprawa oświetlenia świątecznego	10.000,00 zł,
- montaż i demontaż oświetlenia świątecznego	15.000,00 zł,
6. Utrzymanie terenu targowiska miejskiego	118.120,00 zł,
w tym:	
- wywóz nieczystości	100.000,00 zł,

- sprzątanie terenu targowiska	5.670,00 zł,
- inkaso	9.000,00 zł,
- pochodne od umów inkasa i zlecenia	2.950,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	500,00 zł,
7. Utrzymanie grupy robót publicznych	319.770,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia	55.000,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia	117.500,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	41.800,00 zł,
w tym:	
a) składka na ubezpieczenia społeczne	36.600,00 zł,
b) składka na Fundusz Pracy	5.200,00 zł,
- odpis na ZFŚS	5.470,00 zł,
- pozostałe wydatki bieżące	100.000,00 zł,
w tym:	
a) ekwiwalent za pranie	5.000,00 zł,
b) zakup materiałów	65.000,00 zł,
między innymi:	
- chwytaków do wyciągania kostki brukowej, piły tarczowej, odzieży ochronnej, paliwa do kosiarek i inne	
c) zakup energii	20.000,00 zł,
d) zakup usług pozostałych	5.000,00 zł,
e) ubezpieczenie samochodu	5.000,00 zł,
8. Ubezpieczenie mienia komunalnego	2.800,00 zł,
9. Wydatki różne w zakresie gospodarki komunalnej	450.212,00 zł,

L.p.	Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok
<b>Referat Gospodarki Miejskiej</b>		
1.	Naprawy cząstkowe wraz z regulacją studzienek, w tym: - zakup masy na zimno – 10.000,00 zł - zakup usług remontowych- 60.000,00 zł, - wymiana i czyszczenie wpustów ulicznych – 25.000,00 zł,	95.000,00
2.	Utrzymanie nawierzchni gruntowych ulic, w tym: - zakup kamienia – 11.000,00 zł, - najem równiarki – 7.000,00 zł, - usuwanie nadmiaru ziemi z poboczy i profilowanie dróg gruntowych – 13.000,00 zł,	31.000,00
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 – 45.000,00 zł, - usuwanie jemioly – 10.000,00 zł, - nasadzenia nowych drzew – 15.000,00 zł,	70.000,00
5.	Dzierżawa kanalizacji telefonicznej od TP na potrzeby	15.000,00

	monitoringu	
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 – 5.000,00 zł	5.000,00
9.	Usuwanie skutków zdarzeń drogowych	20.000,00
10.	Opłata za odprowadzenie wód deszczowych do rowów i zbiorników	1.000,00
<b>x</b>	<b>Razem Referat GM</b>	<b>336.000,00</b>
<b>Referat Gospodarki Terenami i Ochrony Środowiska</b>		
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	9.000,00
<b>x</b>	<b>Razem Referat GTiOŚ</b>	<b>67.312,00</b>
<b>Referat Oświaty i Wychowania</b>		
1.	Utrzymanie Ogródków Jordanowskich, w tym: - uzupełnienie wyposażenia – 30.000,00 zł, - wymiana piasku w piaskownicach – 1.700,00 zł, - okresowe przeglądy sprzętu i naprawa urządzeń – 15.000,00 zł, - ubezpieczenie obiektów – 200,00 zł	46.900,00
<b>x</b>	<b>Razem Referat OW</b>	<b>46.900,00</b>
<b>X</b>	<b>RAZEM WYDATKI RÓŻNE (GM+GT+OW)</b>	<b>450.212,00</b>

Zatrudnienie pracowników robót publicznych planuje się w następujących formach:

- umowy o pracę na podstawie umowy z Powiatowym Urzędem Pracy ( 10 osób x 6 m-cy x 1.750,00 zł),
- w ramach umów zlecenia ( 10 osób x 9 m-cy x 1.750,00 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 2013 r. poz. 1399).

Wpływy z tytułu kar za naruszenie przepisów o ochronie środowiska wysokości 10.000,00 zł przeznacza się na nowe nasadzenia drzew i krzewów.

W dziale tym znalazły się także 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 2015 roku płatność za świadczone usługi wynosić będzie 1.208.285,00 zł. Jednakże, po rocznym doświadczeniu okazało się, że do kalkulacji opłaty wzięto zbyt mało odpadów, co powoduje, że rachunki za świadczenie usług są znacznie wyższe od planowanych.

W ramach wydatków inwestycyjnych za kwotę 3.713.986,00 zł planuje się wykonanie następujących zadań:

- |  |                  |
|--|------------------|
| 1. Inwestycje w zakresie rewitalizacji terenów zielonych   | 1.153.236,00 zł, |
| - odnowa obszarów zielonych w parku Zdrojowym  | 1.003.236,00 zł, |
| - odnowa obszarów zielonych – skwer pomiędzy kościołem a ul. Mickiewicza                                     | 150.000,00 zł,   |
| 2. Inwestycje w zakresie oświetlenia   | 1.200.000,00 zł, |
| w tym:   |                  |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Graniczna   | 120.000,00 zł,   |
| - budowa oświetlenia ulicznego ul. Stolarska, Strażacka, Broniewskiego, Piekarska, Hermanowskiego i Przejazd | 850.000,00 zł,   |
| - budowa oświetlenia drogi dojazdowej do cmentarza komunalnego   | 120.000,00 zł,   |
| - opracowanie projektów budowy oświetlenia   | 110.000,00 zł,   |
| a) ul. Brzozowa (odnoga boczna)  | 30.000,00 zł,    |
| b) ul. Kosmonautów, Dembickiego, Chopina, Matejki i Łokietka   | 40.000,00 zł,    |
| c) ul. Wołoszewskiej – od Placu Gdańskiego do ul. Kolejowej, Sportowej – od Kolejowej do Tężniowej i Wesołej | 40.000,00 zł,    |
| 3. Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowskich   | 1.510.750,00 zł. |

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

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

Wydatki na tę działalność zaplanowano w wysokości 1.422.255,00 zł.

Wydatki bieżące obejmują:

1. Wydatki związane z eksploatacją Teatru Letniego	85.755,00 zł,
2. Dotację dla Miejskiego Centrum Kultury	550.000,00 zł,
3. Dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	364.000,00 zł,
4. Koszty eksploatacji Muszli Koncertowej	42.500,00 zł,
5. Dotacja na prace konserwatorskie	50.000,00 zł,
6. Pozostała działalność – imprezy kulturalne	330.000,00 zł.

Po raz pierwszy w budżecie znalazły się środki finansowe na dotacje przeznaczone na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane zabytków wpisanych do rejestru zabytków, niestanowiących własności Gminy Miejskiej Ciechocinek. Podstawą prawną do umieszczenia w budżecie takich środków jest ustawa z dnia 23 lipca 2003 roku o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami (Dz. U. Nr 162, poz. 1568 ze zm. ) oraz uchwała nr XLIV/341/14 Rady Miejskiej Ciechocinka z dnia 8 września 2014 roku określająca zasady udzielania dotacji. Na 2015 rok zaplanowano niewielką kwotę w wysokości 50.000,00 zł. Będzie to pierwszy rok funkcjonowania aktu prawa miejscowego w tej materii, stąd na obecną chwilę zapewniono takie środki.

Kwota w wysokości 330.000,00 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. XXI 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. Cykl letnich koncertów plenerowych i pikników	200.000,00 zł,
7. Cykl letnich koncertów przy fontannie Windsor	15.000,00 zł,
8. Organizacja obchodów rocznicy wybuchu II Wojny Światowej oraz Dnia Weterana (wiązanki kwiatów, oprawa muzyczna i poczęstunek)	8.000,00 zł,
9. Inne	23.000,00 zł,
10. Zakup materiałów	20.000,00 zł,
11. Zakup energii	15.000,00 zł,
12. Opłaty ZAiKS	20.000,00 zł.

## **Dział 926- Kultura fizyczna**

W dziale tym na 2015 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości 1.578.118,00 zł.

Środki na wydatki bieżące przeznaczone na:

- funkcjonowanie Ośrodka Sportu i Rekreacji	1.475.218,00 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	21.400,00 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 1.475.218,00 zł.

Wymieniona powyżej kwota zostanie przeznaczona na:

- wynagrodzenia osobowe pracowników	624.552,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	41.958,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne	128.059,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy	16.856,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	152.761,00 zł,
- odpis na ZFŚS	23.521,00 zł,
- wydatki rzeczowe	487.511,00 zł.

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

- sekcja pływania	162.241,00 zł,
- sekcja piłki nożnej	89.469,00 zł,
- sekcja piłki siatkowej	39.909,00 zł,
- sekcja koszykówki	37.948,00 zł,
- sekcja karate	13.506,00 zł,
- sekcja tenisa ziemnego	12.971,00 zł.

Ponieważ w projekcie Miejskiego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych wprowadzono pozycje dotyczącą organizowania zajęć pozalekcyjnych w grupach integracyjnych dla dzieci i młodzieży dotkniętej problemem alkoholizmu i narkomanii wydatki na prowadzenie zajęć sportowych w sekcji pływania i tenisa ziemnego wydatki OSiR pomniejszone zostały o kwotę 132.470,00 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 2015 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. z 2014 r. poz. 715) 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 niedziałających 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 Urząd Miejski oraz na nagrody dla uczestników konkursów łącznie w wysokości 21.400,00 zł.

Należy tu wymienić takie imprezy jak:

- |  |               |
|--|---------------|
| - Minimaraton Integracyjny „Bieg Solny”  | 11.100,00 zł, |
| oraz zawody wędkarskie, turnieje tenisowe, wyścigi kolarskie, przeglądy i konkursy | 10.300,00 zł. |

Wyrażam nadzieję, że przedstawiony projekt budżetu na 2015 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.

Jestem przekonany, że zrealizowanie zaproponowanych zadań w znacznym stopniu wpłynie na poprawę atrakcyjności i podniesie rangę naszego miasta ku zadowoleniu gości i mieszkańców uzdrowiska oraz satysfakcji ciechocińskiego samorządu.

Wnoszę do Wysokiej Rady o przyjęcie przedłożonego projektu.

***mgr inż. Leszek Dzierżewicz***

***Burmistrz Ciechocinka***

Ciechocinek, dnia 14 listopada 2014 roku.