

## **OBJAŚNIENIA** **do budżetu miasta Ciechocinka** **na 2009 rok.**

Na podstawie art. 179 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) przygotowanie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami należy do wyłącznej kompetencji zarządu jednostki samorządu terytorialnego (wójta, burmistrza, prezydenta).

Art. 182 cyt. wyżej ustawy stanowi, że uchwałę budżetową organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego (rada gminy, miasta) uchwała przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 marca roku budżetowego.

Do czasu uchwalenia uchwały budżetowej, jednak nie później niż do dnia 31 marca 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. 183, ust. 1 i 2).

W przypadku nieuchwalenia uchwały budżetowej w terminie do 31 marca roku budżetowego budżet jst ustala regionalna izba obrachunkowa w terminie do dnia 30 kwietnia roku budżetowego. Zakres budżetu ustalonego przez regionalną izbę obrachunkową obejmuje zadania własne i zlecone gminy. Do czasu ustalenia budżetu przez RIO podstawą gospodarki finansowej gminy jest projekt uchwały budżetowej.

Projekt budżetu miasta Ciechocinka na 2009 rok został opracowany, jak wspomniano powyżej na podstawie art. 179 i art. 181 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 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 2009 rok,
- planowanej na 2009 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 ST3-4820-21/2008 z dnia 10 października 2008 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, własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokościach określonych w pismach Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy nr WFB.I.3010/60-15/08 z dnia 22 października 2008 roku oraz Krajowego Biura Wyborczego Delegatura Wojewódzka we Włocławku nr DWŁ-4212-2/08 z dnia 15 października 2008 roku.

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

Kwoty wymienione w pismach z Ministerstwa Finansów i Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego zostały wyliczone na podstawie przygotowanej przez Ministra Finansów wstępnej wersji projektu budżetu państwa na 2009 rok. W związku z powyższym na etapie prac sejmowych nad ustawą budżetową państwa mogą nastąpić zmiany a tym samym prognozowane kwoty dotacji mogą ulec zmianie.

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin na 2009 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 2009 rok.

Planowane na 2009 rok poszczególne części subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 203, poz. 1966).

Należy przypomnieć, że ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego obowiązuje od 1 stycznia 2004 roku. Zostały w niej przyjęte rozwiązania zmierzające do:

- decentralizacji zadań i środków publicznych, a tym samym zwiększenia udziału samorządów w dysponowaniu środkami publicznymi,
- zwiększenia ekonomicznej odpowiedzialności jednostek poprzez zwiększenie udziału dochodów własnych w ogólnych środkach finansowych,
- mocniejszego związania sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego z koniunkturą gospodarki państwa,
- rozbudowania możliwości absorpcji środków unijnych poprzez zwiększenie strumienia środków i uelastycznienie zasad gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego,
- stworzenia instrumentów umożliwiających wspieranie przedsiębiorczości.

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.

Zasadnicze zmiany w systemie finansowania samorządów zawarte w ustawie to:

1. Zwiększenie udziałów w podatkach bezpośrednich w gminach:
  - a) PIT – 35,61% w 2005 roku, 35,95% w 2006 roku, 36,22% w 2007 roku, 36,49% w 2008 roku 36,72% w 2009 roku, docelowo udział ten nie może przekroczyć 39,34%.
  - b) CIT – w gminach - 6,71%.
2. Gminy otrzymują dochód w postaci 5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
3. Nowa konstrukcja subwencji ogólnej – jednostki samorządu terytorialnego stopnia podstawowego otrzymują 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.
4. Jednostki samorządu terytorialnego mogą otrzymywać 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 2007 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2007 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 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 2009 roku, tak jak w latach poprzednich nie otrzymuje subwencji wyrównawczej.
2. Część równoważącą ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które, w związku z tym, nie otrzymują kwoty uzupełniającej. Ta część subwencji zostaje rozdzielona między gminy według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. 50% między 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. Podobnie jak w poprzednim przypadku Gmina Miejska Ciechocinek nie spełnia warunków do otrzymania subwencji równoważającej.
3. Określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2009 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 2009 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 2009. Prace nad projektem rozporządzenia odbywają się przy udziale Zespołu ds. Edukacji, Kultury i Sportu Komisji Wspólnej Rządu i samorządu Terytorialnego.

Zakres zadań oświatowych realizowany przez poszczególne JST, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2009 r. określony został przez Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie:

- danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2008/2009 gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej (SIO) wg stanu na dzień 30 września 2008 r. (meldunek EN-8),
- danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego wykazanych w sprawozdaniach GUS (meldunek EN-3) o stanie zatrudnienia nauczycieli w dniu 10 września 2007 roku (rok szkolny 2008/2009).

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

- planowane na 2009 rok podwyżki płac dla nauczycieli z dniem 1 stycznia 2009 r. o 5% oraz dodatkowo od 1 września 2009 r. o następne 5%,
- skutki zmian w strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez samorząd.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) nalicza się od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy. Przekazana przez Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalona została zgodnie z zasadami określonymi w art. 89, ust. 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ( Dz.U. Nr 203, poz. 1966). W 2009 roku wskaźnik udziału będzie wynosił 36,72%, co oznacza, że będzie wyższy niż w 2008 roku o 0,23 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.

Od 2008 roku uległ zmianie sposób przekazywania na rachunki jednostek samorządu terytorialnego dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych należnych za miesiąc grudzień. Raty udziałów za miesiąc grudzień roku budżetowego obecnie przekazywane są 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.

Jednocześnie Ministerstwo Finansów poinformowało o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2009 rok, które niewątpliwie były pomocne przy przygotowaniu projektu uchwały budżetowej:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 102,9%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej wynosi nie mniej niż 103,9%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy – nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.

Burmistrz Ciechocinka zarządzeniem nr 85/08 z dnia 27 sierpnia 2008 roku w sprawie podjęcia prac nad projektem budżetu miasta Ciechocinka na 2009 rok do opracowywania budżetów cząstkowych przyjął następujące wskaźniki:

- zatrudnienie i fundusz płac w placówkach oświatowych zaplanowany został na podstawie arkuszy organizacyjnych na 2008/2009 rok zatwierdzonych przez organ prowadzący,
- w pozostałych jednostkach organizacyjnych gminy przyjęto zatrudnienie na poziomie określonym w strukturach organizacyjnych,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osobowych dla nauczycieli przyjęto na poziomie 10% (wg uzgodnienia MEN i ZNP z sierpnia 2008 r.),
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń osobowych pracowników sfery budżetowej przyjęto na poziomie 10,0%,
- założono wzrost wydatków rzeczowych o 5,0% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2008 roku,

- minimalne wynagrodzenie w 2009 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 1.276,00 zł ( obwieszczenie Prezesa RM z 24.07.2008 r. w sprawie wysokości minimalnego wynagrodzenia za prac w 2009 roku (M.P. Nr 55, poz. 499).

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 Wieloletniego Planu Inwestycyjnego Miasta na lata 2009-2011.

Przy sporządzaniu projektu uchwały budżetowej należy stosować klasyfikację budżetową ustaloną w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006 r. sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 107, poz. 726 ze zm.)

Projekt budżetu miasta Ciechocinka na 2009 rok został skonstruowany na zasadzie budżetu niezrównoważonego, gdzie:

- dochody budżetowe stanowią kwotę 30.564.880,00,
- wydatki budżetowe stanowią kwotę 32.367.807,00 zł,
- planowany deficyt budżetu wynosi 1.802.927,00 zł.

Zostanie on sfinansowany przychodami z tytułu:

- innych rozliczeń krajowych – wolnych środków z tytułu rozliczeń kredytów i pożyczek 83.477,00 zł,
- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych 1.719.450,00 zł.

W 2009 roku przypadają do spłaty raty pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wysokości 75.000,00 zł oraz nastąpi po raz pierwszy wykup trzyletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez gminę w 2006 roku w wysokości 200.000,00 zł.. Kwoty te planuje się spłacić z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych.

Projektowany na 2009 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,
- Urząd Miejski,

- Miejskie Centrum Kultury
- Miejską Bibliotekę Publiczną.

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

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

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

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

## **D O C H O D Y** (załącznik nr 1)

Na podstawie art. 1 pkt 51 ustawy z dnia 8 grudnia 2006 roku o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw ( Dz. U. Nr 249, poz. 1832) do ustawy o finansach publicznych dodany został art. 165a zgodnie z którym dochody budżetu jednostki samorządu terytorialnego ujmują się w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe. Ponadto, przepis ten określa, które z dochodów zalicza się do dochodów majątkowych, a które definiuje się jako dochody bieżące. Ostatecznie dochody bieżące określa się, że są to dochody niebędące dochodami majątkowymi.

Konsekwencją dodania art. 165a jest wprowadzenie zmiany art. 184 stanowiącego o elementach składowych i zawartości uchwały budżetowej. Zgodnie z nowym brzmieniem ww. przepisu uchwała budżetowa określa prognozowane dochody według źródeł i działań klasyfikacji w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Należy wskazać, że na mocy art. 25 ust. 3 ustawy z dnia 8 grudnia 2006 roku, art. 165a i 184 ust. 1 pkt. 1 w brzmieniu nadanym tą ustawą, obligatoryjnie zaczęto stosować przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2008 rok .

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 2009 rok planuje się dochody w wysokości 30.564.880,00 zł, które w stosunku do planu dochodów na dzień 03.11.2008 r. wzrastają o 11,23% .

W 2008 roku pozyskano dodatkowe środki finansowe w postaci dotacji celowych na zadania własne bieżące i inwestycyjne, na zadania zlecone bieżące i inwestycyjne, udział mieszkańców w realizacji inwestycji komunalnych oraz pozyskanych pieniędzy darowizn.

Łączna wysokość tych dochodów stanowi kwotę 529.309,00 zł i nie została ona uwzględniona przy obliczaniu wskaźnika wzrostu dochodów na rok przyszły.

Planowane dochody na 2009 rok w niektórych pozycjach znacznie odbiegają od ich wielkości planowanych na 2008 rok. Na odchylenia te mają wpływ następujące czynniki:

- planuje się znacznie wyższe ( 45,72%) wpływy ze sprzedaży składników majątkowych,
- w 2009 roku zaplanowano podwyższenie stawek podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz opłaty targowej. Stosowne uchwały zostały podjęte na sesji Rady Miejskiej w dniu 3 listopada 2008 r. Przyjmuje się średni wzrost dochodów z tych podatków na poziomie 7,88%,
- podatek od środków transportowych od osób prawnych jest bardzo trudno zaplanować, ponieważ wszystkie samochody kupowane na kredyt stanowią do momentu jego spłaty własność banku. Jeżeli właściciel pojazdu brał kredyt w banku w Ciechocinku i jest jego mieszkańcem to podatek będzie wpływał do budżetu miasta Ciechocinka, ale jeżeli właściciel pojazdu brał kredyt w banku w Ciechocinku a jest mieszkańcem innej gminy, to podatek będzie zasilał budżet tej gminy. Dlatego w planowaniu tej pozycji dochodów występują znaczne wahania a na 2009 rok przewiduje się spadek dochodów o 16,67%,
- na poziomie o 4,03% wyższym zaplanowano wpływy z tytułu opłaty uzdrowiskowej, tj. na poziomie przewidywanego wykonania w 2008 roku. Ostrożność w planowaniu tej pozycji wynika z faktu wprowadzenia ulg innych niż ustawowe dla: inwalidów wojennych i dzieci do lat 18 oraz osób niepełnosprawnych niezdolnych do samodzielnej egzystencji wymagających pomocy osób drugich. Na etapie konstruowania budżetu nie można przewidzieć jakie będą skutki finansowe wprowadzonych ulg,
- w związku z obniżeniem stawek podatków lokalnych w stosunku do stawek maksymalnych określonych przez Ministra Finansów gmina traci dochody w wysokości 745.058,00 zł, co ma wpływ na ustalenie przez Ministerstwo Finansów wielkości subwencji wyrównawczej, dochody podatkowe osiągnięte w roku poprzedzającym dany rok budżetowy stanowiące podstawę

- naliczenia subwencji są pomniejszane o dochody, których gmina zrzeka się dobrowolnie nie stosując maksymalnych stawek podatków,
- należy również zwrócić uwagę na wzrost podatku od czynności cywilnoprawnych ( 11,11%). Podatek ten wpływa do budżetu gminy z różnych Urzędów Skarbowych z terenu całej Polski. Jest niezwykle trudny do zaplanowania. Dość wysokie wykonanie w bieżącym roku (123,33%) skłoniło do zaplanowania go na wyższym poziomie,
  - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na poziomie o 15,63% wyższe niż w roku 2008, kwota podana przez Ministra Finansów jest szacunkowa a doświadczenie bieżącego roku wskazuje na to, że do budżetu wpłynie kwota porównywalna z planem,
  - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano ze znacznym spadkiem (50%), bazując na przewidywanym wykonaniu, które jest bardzo niskie w porównaniu z wykonaniem w latach ubiegłych. Jest to pozycja planu trudna do oszacowania, ponieważ środki finansowe, podobnie jak z podatku od czynności cywilno-prawnych, wpływają do budżetu gminy z Urzędów Skarbowych z całej Polski. Wielkość dochodów z tego tytułu zależy od kondycji finansowej podmiotów gospodarczych płacących podatek dochodowy od osób prawnych. W ostatnich latach plan tych dochodów wykonywany był zawsze z dużą nadwyżką. Niestety wykonanie dochodów z tego tytułu przewiduje się na dużo niższym poziomie,
  - nastąpił także wzrost planu subwencji ogólnej dla gmin o 8,86%. Dotyczy to tylko subwencji w części oświatowej. Wielkości subwencji ustalane są przez Ministerstwo Finansów na podstawie sprawozdawczości budżetowej,
  - trzeba zwrócić uwagę także na wzrost dotacji otrzymanej z budżetu państwa na podstawie ustawy o gminach uzdrowiskowych ( 5,32%). Pragnę przypomnieć, że wielkość tej kwoty jest odpowiednikiem wpływów z tytułu opłaty uzdrowiskowej w 2007 roku,
  - znaczny wzrost planu dochodów nastąpił w pozycji odsetek od lokat i środków na rachunku bankowym. Powodem takiej sytuacji jest wysokie wykonanie dochodów z tego tytułu w bieżącym roku oraz to, że znaczna kwota zgromadzonych dochodów budżetowych jest przeznaczana na wydatki w III i IV kwartale roku budżetowego, a więc przez okres sześciu miesięcy można wolne środki lokować na lokatach terminowych,
  - wystąpiły znaczne różnice w planach dochodów jednostek budżetowych, a w szczególności placówek oświatowych. Jednostki planują dochody na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2008 oraz realnych możliwości ich pozyskania,
  - nastąpił także niewielki spadek dotacji celowych z budżetu państwa na zadania zlecone realizowane przez gminę w zakresie świadczeń rodzinnych o 1,86%. Natomiast znaczny spadek dotacji zauważa się w pozycji zasiłki z pomocy społecznej, bo aż o 52,59%,

- nastąpiło również zmniejszenie o 12,61% kwoty dotacji celowej z budżetu państwa na realizację programu rządowego „Pomoc państwa w zakresie żywienia”. Jednakże, na przestrzeni roku budżetowego Wojewoda Kujawsko-Pomorski dokonuje korekty budżetu i środki na ten cel są znacznie większe.

Struktura dochodów z podziałem na poszczególne źródła przedstawia się następująco:

a) dochody z podatków i opłat	7.954.867,00 zł tj. 26,02%,
b) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6.100.000,00 zł tj. 19,96%,
c) dochody z majątku gminy	3.629.600,00 zł tj. 11,87%,
d) subwencja ogólna	3.787.188,00 zł tj. 12,39%,
w tym:	
część oświatowa	3.787.188,00 zł tj. 12,39 %,
e) dotacje celowe na zadania zlecone gminie	2.948.300,00 zł tj. 9,65%,
f) dotacje celowe na zadania własne gminy	2.999.700,00 zł tj. 9,81%,
g) dotacje celowe na zadania realizowane w ramach porozumień	2.000,00 zł tj. 0,01%,
h) dochody ze sprzedaży zezwoleń na sprzedaż alkoholu	300.000,00 zł tj. 0,99%,
i) pozostałe dochody	2.843.225,00 zł tj. 9,30%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej dochody kształtują się następująco:

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

Zaplanowano tu wpływy z opłaty parkingowej w kwocie 55.000,00 zł. Już w 2001 roku ówczesny Zarząd Miasta przekazał administrację parkingów ulicznych do MPEC w Ciechocinku.

W 2003 roku wprowadzono nowe zasady rozliczania pobieranej przez MPEC opłaty parkingowej. W przeciwieństwie do lat poprzednich 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 2009 roku planuje się na poziomie roku bieżącego, ponieważ na moment konstruowania budżetu administrator parkingów nie zgłaszał wniosku w sprawie podwyższenia stawek opłaty parkingowej.

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

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących źródeł:

- opłaty wieczystego użytkowania gruntów 200.000,00 zł,

- dzierżawy gruntów	172.000,00 zł,
- dzierżawy składników majątkowych	422.000,00 zł,
w tym:	
MPWiK	400.000,00 zł,
MPEC	22.000,00 zł,
- czynsze za lokale	1.181.000,00 zł,
a) mieszkalne w budynkach wspólnot	280.000,00 zł,
b) mieszkalne w budynkach gminy	426.000,00 zł,
b) użytkowe	475.000,00 zł,
- przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	20.000,00 zł,
- odpłatne nabycie prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	200.000,00 zł,
- sprzedaż składników majątkowych	3.429.600,00 zł,
w tym:	
a/ sprzedaż działek budowlanych	2.800.000,00 zł,
- ul. Kopernika 58 – 5 działek	
o pow. 325 m kw.	45.800,00 zł,
o pow. 3428 m kw.	482.700,00 zł,
o pow. 378 m kw.	53.200,00 zł,
o pow. 6767 m kw.	952.900,00 zł,
o pow. 461 m kw.	65.400,00 zł,
- tereny inwestycyjne w Parku Zdrojowym	
o pow. 20.000 m kw.	1.200.000,00 zł,
b/ sprzedaż lokali mieszkalnych	70.000,00 zł,
c/ sprzedaż nieruchomości zabudowanych	559.600,00 zł,
- ul. Kopernika 52 – 2 działki	
o pow. 1354 m kw.	135.000,00 zł,
o pow. 2316 m kw.	231.600,00 zł,
- ul. Zdrojowa 11	
o pow. 390 mkw.	193.000,00 zł.

W 2009 roku w planowanych wyżej dochodach nie został uwzględniony podatek od towarów i usług. Jest to dochód budżetu państwa i nie powinien mieć odzwierciedlenia w budżetach jednostek samorządu terytorialnego.

Od 1 maja 2004 roku podatek VAT nalicza się od sprzedaży działek budowlanych i nieruchomości zabudowanych a także od opłaty za wieczyste użytkowanie gruntów, co powoduje, że wartość brutto sprzedawanych składników majątku jest wyższa. Może mieć to wpływ na wykonanie zaplanowanych dochodów na rok przyszły.

W 2009 roku planuje się:

- podwyższyć stawki za dzierżawy zwykłe gruntów o wskaźnik inflacji, zgodnie z zapisami w umowach,
- podwyższyć stawki czynszu za wynajem lokali użytkowych o wskaźnik inflacji.

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

W dziale tym zaplanowano dochody z następujących tytułów:

- |   |              |
|---|--------------|
| - opłat za wykupione miejsca pod groby<br>na Cmentarzu Komunalnym     | 9.000,00 zł, |
| - dotację z budżetu państwa na utrzymanie grobów i<br>mogił wojennych | 2.000,00 zł. |

Zarządzanie Cmentarzem Komunalnym zgodnie z ustawą z dnia 31 stycznia 1959 roku o cmentarzach i chowaniu zmarłych (Dz. U. z 2000 r. Nr 23, poz. 295 z późn. zm.) należy do wyłącznej właściwości Burmistrza. Wykonując niniejszą delegację ustawową oraz mając na uwadze właściwe funkcjonowanie obiektu, Burmistrz Ciechocinka zarządzeniem 42/07 z dnia 24 maja 2007 roku powierzył sprawowanie zarządu i administrowanie KPUP "EKOCIECH" Spółka z o.o. w Ciechocinku.

Spółka na mocy porozumienia z dnia 31 maja 2007 roku i umowy dzierżawy z dnia 1 czerwca 2007 roku sprawuje administrowanie i zarządzanie Cmentarzem Komunalnym na warunkach jakie obowiązywały w umowie z poprzednim dzierżawcą. Dochody z tego tytułu zaplanowano o 28,57% wyższe niż w roku bieżącym. Podstawą do zaplanowania wielkości wpływów z tego tytułu jest dość wysokie przewidywane wykonanie, które kształtuje się na poziomie 137,86%.

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.-3010/60-15/0 z dnia 22.10.2008 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 2.000,00 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 128.400,00 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.3010/60-15/08 z dnia 22.10.2008 r.

### **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 4212-2/08 z dnia 15.10.2008 r. Planowana na rok przyszły kwota wzrosła w stosunku do roku bieżącego o 2,70% i wynosi 1.900,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano wszystkie dochody własne gminy na które Rada Miejska ma wpływ poprzez uchwalanie stawek podatków i opłat lokalnych. Ponadto zaplanowano tu dochody z Urzędów Skarbowych oraz udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa a także dotację z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych za utracone dochody 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 7,88% wyższe niż plan na dzień 03.11.2008 r.

W dziale tym planuje się również wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych. Kwota w wysokości 300.000,00 zł jest wyższa o 20% od poziomu roku bieżącego. Podstawą jej zaplanowania była wielkość przewidywanego wykonania w roku bieżącym.

W zakresie podatków wzrost planu dochodów nastąpił w następujących tytułach:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych o 3,28%,
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych o 8,16 %,
- podatku od środków transportowych od osób fizycznych o 5,00%,
- podatku od czynności cywilnoprawnych o 11,11%.

O powodach wzrostu ww. dochodów wspomniano wcześniej.

Z dniem 2 października 2005 roku weszła w życie ustawa z dnia 28 lipca 2005 r. o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (Dz. U. Nr 167, poz. 1399).

Zgodnie z art. 48 tej ustawy gmina uzdrowiskowa w celu realizacji zadań przewidzianych w ustawie o samorządzie gminnym i zadań własnych związanych z zachowaniem funkcji leczniczych uzdrowiska, ma prawo do pobierania opłaty uzdrowiskowej na zasadach określonych w przepisach odrębnych.

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

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

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

Z mocy prawa opłaty uzdrowiskowej nie pobiera się:

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

Ponadto Rada Miejska podejmując uchwałę utrzymującą stawkę opłaty uzdrowiskowej na dotychczasowym poziomie wprowadziła dodatkową 50% ulgę w postaci zwolnienia kombatantów i inwalidów wojennych, dzieci i młodzież uczącą się do 18 roku życia oraz osób niepełnosprawnych niezdolnych do samodzielnej egzystencji, wymagających pomocy osób drugih.

Wysokość stawki opłaty uzdrowiskowej ustala Rada Gminy w drodze uchwały, z tym, że stawka tej opłaty nie może przekroczyć 3,69 zł dziennie. Taki maksymalny próg opłaty ustalił Minister Finansów w obwieszczeniu z dnia 29 lipca 2008 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych w podatkach i opłatach lokalnych opublikowanym w M.P. Nr 59, poz. 531.

Dotychczas w Ciechocinku była pobierana, zgodnie z przepisami prawa i uchwałą Rady Miejskiej, opłata miejscowa a takowa po dacie 2 października 2005 r. może być wprowadzona w innych miejscowościach niż uzdrowiska, tj. w miejscowościach posiadających korzystne właściwości klimatyczne, walory krajobrazowe oraz warunki umożliwiające pobyt osób w tych celach oraz w miejscowościach znajdujących się na obszarach, którym nadano status obszaru ochrony uzdrowiskowej.

Projekt budżetu na 2009 rok przewiduje, iż opłata uzdrowiskowa będzie pobierana według stawki o około 7% wyższej niż w roku bazowym.

W roku 2008 przewiduje się dochód Gminy Miejskiej Ciechocinek z tytułu opłaty uzdrowiskowej na poziomie 2.455.000,00 zł. Na rok przyszły zaplanowano kwotę na poziomie przewidywanego wykonania, ponieważ nie można przewidzieć skutków finansowych wprowadzonych przez Radę Miejską ulg.

Nadmienić należy, że zgodnie z art. 49 ustawy o lecznictwie uzdrowiskowym, uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych - gmina uzdrowiskowa w związku z realizacją w/w zadań otrzymuje dotację z budżetu państwa w wysokości równej wpływom z tytułu pobranej opłaty uzdrowiskowej w roku poprzedzającym rok bazowy w rozumieniu ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. Nr 2003, poz. 1966).

Dotacja na 2008 r. dla Gminy Miejskiej Ciechocinek została ustalona na podstawie danych o opłacie uzdrowiskowej pobranej w 2006 r. i wyniosła 2.360.000,00 zł, natomiast na 2009 rok została ustalona na podstawie wpływów z opłaty uzdrowiskowej w 2007 roku i wynosi 2.621.600,00 zł, tj. o 5,32% więcej.

Na 2009 rok jak już wspomniano powyżej proponuje się podwyższyć stawkę opłaty uzdrowiskowej, jednakże jej wysokość będzie zależała od czasu pobytu w uzdrowisku. I tak w okresie od IV-IX, czyli w tzw. szczycie sezonu planuje się stawkę w wysokości 3,20 zł. Natomiast w pozostałych miesiącach roku będzie pobierana stawka w wysokości 2,70 zł.

Należy podkreślić, że dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych oraz udziałów gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa stanowią 46,97% dochodów planowanych na 2009 rok.

Planowane dochody z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wzrastają o 15,63%. Kwota ta została określona przez Ministerstwo Finansów na podstawie projektu ustawy budżetowej państwa na 2009 rok. Przekazana informacja o planowanych udziałach nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu w planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy mogą być zatem odmienne od wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.



W planie udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych nastąpił spadek. Niestety trudno wyszacować dochody z tego tytułu. Podatek ten jest naliczany przez osoby prawne i wynosi 19% podstawy opodatkowania a udział w nim wpływa do budżetu miasta z Urzędów Skarbowych z terenu całego kraju. Plan o 50,00% niższy został ustalony w oparciu o przewidywane wykonanie dochodów w roku bieżącym.

### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W dziale tym zaplanowana została kwota subwencji ogólnej dla gmin w wysokości określonej w piśmie Ministerstwa Finansów nr ST3-4820-21/2008 z dnia 10.10.2008 r. w części:

- oświatowej 3.787.188,00 zł.

Subwencja ogólna dla gmin wzrosła o 8,86% w stosunku do planu na dzień 03.11.2008 roku.

Nowa konstrukcja subwencji ogólnej wprowadza również tzw. subwencję wyrównawczą, której nasza gmina w 2009 roku nie otrzyma. Zadaniem tej części subwencji jest wyrównywanie różnic w dochodach gmin, powiatów i województw i ochrona jednostek najsłabszych ekonomicznie. Uwzględniając zróżnicowanie jednostek samorządu terytorialnego pod względem dochodowym, gospodarczym i społecznym, wprowadzona została kategoryzacja tych jednostek w zakresie systemu wyrównywania różnic w potencjale dochodowym.

Ponadto, w dziale tym zaplanowano dochody z tytułu odsetek od lokat terminowych i odsetek na rachunkach bankowych w wysokości 200.000,00 zł, tj. o 33,33% więcej niż w bieżącym roku. Wykonanie dochodów z tego tytułu w bieżącym roku a także wprowadzenie lokat over night dało podstawę do zwiększenia planu.

Plan w tym dziale obejmuje także dotację celową z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin o której była mowa w dziale 756.

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

W dziale tym poszczególne jednostki budżetowe złożyły na 2009 rok jednostkowe plany dochodów budżetowych w następującej wysokości:

- Szkoła Podstawowa nr 1	91.025,00 zł,
w tym: Stołówka Szkolna	87.025,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 1	161.900,00 zł,
- Przedszkole Samorządowe nr 2	173.100,00 zł,
- Gimnazjum Publiczne	47.700,00 zł,
w tym: Stołówka Szkolna	40.000,00 zł.

Warunkiem otrzymania tych środków przez jednostkę jest wypracowanie dochodów w zaplanowanej wysokości. W przypadku ich niewykonania kwoty

dotacji dla poszczególnych jednostek budżetowych zostaną proporcjonalnie obniżone. Szczegółowy plan finansowy dochodów placówek oświatowych zaplanowanych na 2009 rok znajduje się na str. 3 załącznika nr 1.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

W dziale tym zaplanowano dotację celową na pokrycie kosztów wydania decyzji, w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe zgodnie z art. 7 ust. 4 ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych. Kwotę 100,00 zł wprowadzono do planu finansowego dochodów budżetowych na podstawie informacji otrzymanej od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego przekazanej w piśmie nr WFB.I.3010/60-15/08 z dnia 22.10.008 r.

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

W dziale tym zaplanowano następujące dotacje celowe:

a/ na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.419.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 42.900,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne – zasiłki stałe 356.000,00 zł,

b/ na zadania własne gminy w związku ze zmianą ustawy o pomocy społecznej od 1 maja 2004 roku:

- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne – zasiłki okresowe, które z dniem 1 maja 2004 roku stały się zadaniem własnym gminy, ale jeszcze w 2009 roku dotowanym przez budżet państwa 165.000,00 zł,
- utrzymanie pracowników MOPS realizujących zadania zlecone – płace i pochodne, również stało się zadaniem własnym gminy, na które w 2008 roku przyznano dotację w wysokości 148.100,00 zł,
- dofinansowanie realizacji rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” 65.000,00 zł.

Powyższe wielkości dotacji celowych mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej państwa na 2009 rok. Podane powyżej dane uwzględniają postanowienia nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i ustawy o pomocy społecznej. O ostatecznych wielkościach dotacji zostaniemy poinformowani po uchwaleniu budżetu państwa.

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

Poza dotacjami w dziale 852 – Pomoc społeczna zaplanowano wpływy z usług świadczonych przez opiekunki domowe w wysokości 40.000,00 zł oraz wpływy z tytułu odpłatności za posiłki w kwocie 42.000,00 zł. Wzrost w tych tytułach dochodów kształtuje się na poziomie 5,00%.

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

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. Bieżący rok budżetowy był pierwszym, w którym zapoczątkowano pobieranie opłat i na podstawie przewidywanego ich wykonania zaplanowano wielkość dochodów na 2009 rok w kwocie 28.500,00 zł.

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 2009 roku, tak jak co roku, będę przywiązywał dużą wagę do pozyskiwania dodatkowych środków finansowych oraz wypracowywania ponadplanowych dochodów, pełnego wykorzystania przyznanych środków z Unii Europejskiej a także do bardzo oszczędnego wydatkowania zaplanowanych środków finansowych. Niewątpliwie będzie to miało wpływ na racjonalną gospodarkę finansową gminy, która pozwoli zrealizować ambitny 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 wobec WFOŚiGW dotyczących spłat zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek na realizację inwestycji oraz wykupu trzyletnich obligacji komunalnych wyemitowanych przez Gminę w 2006 roku.

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

Wydatki w 2009 roku planuje się na poziomie 32.367.807,00 zł i będą one wyższe o 3,99% w stosunku do planu na rok bieżący na dzień 03 listopada. Jeżeli od planowanych wydatków na bieżący rok odejmiemy środki finansowe pozyskane jednorazowo w kwocie 529.309,00 zł to nastąpi wzrost wydatków o 5,78% w stosunku do planu bieżącego roku, czyli prawie dwukrotnie więcej od planowanej na rok przyszły inflacji.

Jeżeli chodzi o wydatki na wynagrodzenia zostały one obliczone w następujący sposób: ilość pracowników x wynagrodzenie brutto x 12 miesięcy + ewentualne

nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne z uwzględnieniem ich średniego wzrostu o 10%. Wzrost wynagrodzeń obejmuje przeszeregowania wynagrodzeń niektórych pracowników.

Wydatki bieżące zaplanowano na poziomie 5,0% wzrostu do planu roku bieżącego nie biorąc pod uwagę wzrostu wydatków z tytułu dodatkowo pozyskanych środków finansowych. Dlatego w niektórych pozycjach planu na 2009 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 2009 rok zaplanowano wzrost wydatków o 5%, natomiast jeżeli przewidywane wykonanie wydatków będzie znacznie niższe od planu na bieżący rok to pozostawiono plan na 2009 rok na poziomie tego roku. Zasada ta nie dotyczy wydatków na inwestycje i remonty, które planowane są na podstawie wstępnych kosztorysów inwestorskich.

Na 2009 rok nie planowano również wydatków, które wystąpiły w bieżącym roku jednorazowo.

W myśl art. 165a i art. 184 ust. 1 pkt. 2 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 wyszczególnia się wynagrodzenia i pochodne, dotacje, wydatki na obsługę długu publicznego i wydatki na spłaty poręczeń i gwarancji. Natomiast wydatki majątkowe to: inwestycje, zakupy inwestycyjne, zakup i objęcie akcji i wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego.

Na 2009 rok zaplanowano:

- wydatki bieżące w wysokości 22.775.087,00 zł, które stanowią 70,36% wydatków ogółem planowanych na nowy rok,
- wydatki majątkowe w wysokości 9.592.720,00 zł, których udział w wydatkach ogółem wynosi 29,64%.

Udział wydatków bieżących w wydatkach ogółem zmalał o 4,31 p.p. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego na korzyść udziału wydatków majątkowych.

Plan wydatków na 2009 rok wzrósł o 5.113.894,00 zł, tj. o 18,76%, z czego:

- wydatki bieżące wzrosły o 2.423.488,00 zł, tj. o 11,91%, a
- wydatki majątkowe wzrosły o 2.690.406,00 zł, tj. o 38,98%.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej plan wydatków na 2009 rok przedstawia się następująco:

### **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo**

Zgodnie z ustawą o Izbach Rolniczych gminy mają obowiązek odprowadzania odpisu w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz izb. Środki w wysokości 1.100,00 zł zaplanowano jako składkę wynikającą z obowiązującej ustawy.

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

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości 4.288.830,00 zł przeznaczając je na bieżące remonty chodników oraz inwestycje w zakresie budowy nawierzchni dróg i nowych chodników.

Szczegółowy wykaz zadań z zakresu bieżących remontów chodników, na które przeznaczono kwotę 263.480,00 zł zawiera załącznik nr 7 – część I do niniejszego projektu uchwały. Planuje się położyć kostkę brukową na chodnikach o powierzchni 3.559 m kw.

Środki inwestycyjne w wysokości 3.985.350,00 zł proponuje się przeznaczyć na:

- |  |                |
|--|----------------|
| - Przebudowę nawierzchni ul. Polnej  | 500.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Wojska Polskiego  | 455.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Mickiewicza   | 700.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. W. Jagiełły   | 400.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Kosmonautów   | 330.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni w ul. Wiejskiej   | 250.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Modrzewiowej  | 120.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Kasztanowej   | 100.000,00 zł, |
| - Przebudowę nawierzchni ul. Norwida   | 450.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Osiedlowej i ul. Wierzbowej   | 200.000,00 zł, |
| - Budowę nawierzchni ul. Stawowej  | 150.000,00 zł, |
| - Budowa nawierzchni przy budynku CTBS<br>( od strony ul. Słońskiej)                         | 50.000,00 zł,  |
| - Opracowanie dokumentacji na budowę nawierzchni<br>ul. Żytniej wraz z kanalizacją deszczową | 20.000,00 zł,  |
| - Opracowanie dokumentacji na kanalizację deszczową<br>i drogową – ul. Kolejowa              | 25.000,00 zł,  |
| - Budowa nowych chodników zgodnie z załącznikiem nr 7<br>- II część – 3.120 m kw.            | 235.350,00 zł. |

Zadania te zawarte są w wykazie zadań inwestycyjnych na 2009 rok stanowiącym załącznik nr 4 do niniejszego projektu budżetu.

W załączniku nr 4 pod poz. 15 wprowadzono zadanie pn. „Opracowanie koncepcji i dokumentacji na przebudowę parkingu przy ul. Kolejowej. W 2008 roku ogłoszono dwa konkursy na to zadanie. Do pierwszego z nich nie przystąpił żaden oferent, natomiast do drugiego przystąpił jeden oferent, który odstąpił od podpisania umowy. Dlatego niewykorzystane w 2008 roku środki

finansowe w kwocie 25.000,00 zł zaproponuję ująć jako niewygasające wydatki bieżącego roku i przeznaczyć je na sfinansowanie tego zadania w roku przyszłym.

W dziale tym zaplanowano również kwotę 40.000,00 zł na utrzymanie miejskich parkingów. Zasada finansowania tego zadania została opisana w dziale DOCHODY na str. 11.

### **Dział 630 – Turystyka**

Na 2009 rok zaplanowano w tym dziale kwotę 95.000,00 zł. Będzie ona przeznaczona na wkład własny gminy w realizację zadania pn. Budowa ścieżek rowerowych na terenie miasta Ciechocinka. Zadanie to będzie realizowane przez Związek Gmin Ziemi Kujawskiej przy udziale środków Unii Europejskiej.

W budżecie bieżącego roku na to zadanie zaplanowana była kwota 250.000,00 zł. Długotrwałe procedury związane z przygotowaniem warunków aplikowania środków europejskich opracowywane przez Zarząd Województwa Kujawsko-Pomorskiego, jak również związane z tym późne podpisanie preumowy na to zadanie spowodowało, że środki zaplanowane na bieżący rok nie zostaną wykorzystane. Jednakże, aby zapewnić sfinansowanie tego zadania w roku przyszłym zaproponuję zakwalifikowanie ich jako wydatki niewygasające w bieżącym roku i łącznie z kwotą przewidzianą na 2009 roku gmina zapewni udział własny w wysokości 345.000,00 zł.

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

Zaplanowano w tym dziale kwotę 1.844.228,00 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,  |
| - dotacja dla jst – Miasto Toruń za korzystanie ze schroniska dla zwierząt  | 30.000,00 zł,  |
| - koszty zakupu energii   | 5.000,00 zł,   |
| - koszty sądowe, znaki skarbowe, wypisy z ksiąg wieczystych i inne  | 15.000,00 zł,  |
| - wydatki na odszkodowania za grunty przejęte przez Gminę w wyniku podziałów geodezyjnych oraz na zakup gruntów                         | 180.000,00 zł, |
| - koszty na utrzymanie lokali użytkowych  | 10.000,00 zł,  |
| w tym: koszty energii   | 3.000,00 zł,   |
| przeeglądy budowlane  | 7.000,00 zł,   |
| - koszty administrowania lokalami we wspólnotach mieszkaniowych   | 30.000,00 zł,  |

- koszty utrzymania lokali mieszkalnych – zaliczki do wspólnot mieszkaniowych	320.000,00 zł,
- koszty utrzymania komunalnych lokali mieszkalnych	273.725,00 zł,
- koszty utrzymania lokali mieszkalnych w budynkach prywatno-czynszowych	170.503,00 zł,
- dopłata do utrzymania zasobów mieszkaniowych w budynkach komunalnych i prywatno-czynszowych	50.000,00 zł,
- odszkodowania z tytułu niezrealizowanych wyroków eksmisyjnych	60.000,00 zł,
- koszty sądowe i komornicze	10.000,00 zł,
- koszty czynszów za lokale socjalne w sytuacji bezskuteczności egzekucji komorniczej	10.000,00 zł,
- budowa budynku mieszkalnego z 18 lokalami socjalnymi i 21 lokalami mieszkalnymi współfinansowana ze środków BGK przy udziale środków CTBS	500.000,00 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, remonty klatek schodowych, naprawa pieców.

W zakresie remontów lokali użytkowych przewiduje się prace przy budynku Broniewskiego 13 polegające na: wykonaniu podjazdów dla osób niepełnosprawnych i wyłożenia podestu płytkami ceramicznymi, oczyszczenie elewacji frontowej, uzupełnienie spoin, malowanie elementów drewnianych a także naprawę dwóch ścian – tylnej i szczytowej, wykonanie tynku mineralnego oraz wymianę rur spustowych.

W celu rozwiązania problemu pojawiających się na terenie miasta bezpańskich psów zaplanowano kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację dla Miasta Torunia w zakresie utrzymania schroniska dla zwierząt. 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 2005r. Nr 236 , poz. 2008 z późn. zm.). W 2008 roku częstotliwość występowania tego problemu była niewielka, w związku z tym gmina ograniczyła wydatki do jednorazowych zleceń.

Znaczną kwotę zaplanowano na wykup gruntów pod drogi. Przy nabywaniu takich terenów z mocy prawa powstają zobowiązania gminy w postaci odszkodowań. Okoliczności takie mają miejsce w przypadku podziału

geodezyjnego terenów, na których plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje powstanie dróg o charakterze publicznym. Drogi takie z mocy prawa przechodzą na własność gminy za odszkodowaniem. Zagadnienie to regulują przepisy ustawy z dnia 21 sierpnia 1997r. o gospodarce nieruchomościami (Dz. U. z 2004r. Nr 261, poz. 2603 ze zm.). W 2009 roku przewiduje się za przejęcie gruntów między innymi w obszarach ulic: Piaskowej, Chłopickiego, Słowackiego (między ul. Bema a ul. Ogrodową), Słonecznej i Stawowej.

Taka sama procedura dotyczy terenów zajętych pod drogi gminne a stanowiących własność osób fizycznych, których przejęcie przez gminę z mocy prawa stwierdza wojewoda. Takie postępowania prowadzone są w czterech sprawach i dotyczą one gruntów znajdujących się w obszarach ulic: Słonecznej, Lipnowskiej, Stawowej i Przejazd. W przypadku rozstrzygnięcia tych spraw na korzyść gminy, konieczne będzie przeprowadzenie odrębnych postępowań dotyczących negocjacji co do wysokości odszkodowania a w konsekwencji jego wypłacenie.

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

Ponadto w dziale tym występuje pozycja dotycząca odszkodowań z tytułu niezrealizowanych decyzji eksmisyjnych. Dotyczy to lokali prywatnych, gdzie właściciele posiadają wyroki o eksmisję lokatorów zasiedlanych przed laty przez Urząd. Z powodu braku mieszkań socjalnych Gmina nie ma możliwości zrealizować wszystkich wyroków sądowych.

W roku przyszłym kontynuowany będzie temat budowy 39-rodzinnego budynku z mieszkaniami socjalnymi i na wynajem. Inwestycja ta zawarta jest w programie gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Ciechocinek na lata 2006-2010, przyjętym przez Radę Miejską uchwałą nr XL/364/06 w dniu 12 czerwca 2006 roku.

Środki zaplanowane w 2007 roku na budowę budynku socjalnego 30-mieszkaniowego przeznaczone były na wykup gruntów i opracowanie dokumentacji. Kwota zaplanowana w budżecie wystarczyła tylko na zakup gruntu o powierzchni 1,06 ha za kwotę 200.000,00 zł, tj. w cenie 18,87 zł/m<sup>2</sup> położonego przy ul. Nieszawskiej ( w okolicy Cmentarza Komunalnego) . Akt notarialny Rep A Nr 8013/2007 został podpisany 9 listopada 2007 roku a środki przekazano na konto wskazane w akcie dnia 14 listopada 2007 roku. W celu kontynuacji zamierzeń związanych z budową budynku socjalnego w budżecie na 2008 rok zaplanowano kwotę 100.000,00 zł na opracowanie dokumentacji technicznej. Ponieważ pojawiły się możliwości wybudowania budynku z 18 lokalami socjalnymi i 21 lokalami na wynajem współfinansowanymi ze



środków Krajowego Funduszu Mieszkaniowego w dniu 30 czerwca 2008 roku zlecono wykonanie nowej koncepcji projektowej dla budynku socjalno-KFM.

W dniu 28 lipca 2008 roku nastąpiło przekazanie koncepcji przez Pracownię Projektową, która obejmuje budowę 39 lokali mieszkalnych w tym: 21 lokali finansowanych z KFM o powierzchni użytkowej 813,87 m<sup>2</sup> i 18 lokali socjalnych o powierzchni użytkowej 476,60 m<sup>2</sup>. Koncepcja zawiera następujące zapisy:

- budynek winien być 3-kondygnacyjny, podpiwniczony, z poddaszem nieużytkowym,
- system ogrzewania budynku - gazowe piecyki dwufunkcyjne,
- w przedmiotowym budynku mieszkalnym należy przewidzieć 39 lokali mieszkalnych, w tym:
  - 1) mieszkania socjalne w ilości 18 szt. obejmujące:
    - a) 6 lokali 1-2-osobowych o powierzchni mieszkania do 18,17m<sup>2</sup>,
    - b) 6 lokali 2-3 -osobowych o powierzchni mieszkania do 26,40 m<sup>2</sup>,
    - c) 6 lokali 3-4 - osobowych o powierzchni mieszkania do 34,53 m<sup>2</sup>,
  - 2) mieszkania na wynajem ( KFM ) w ilości 21 szt. obejmujące:
    - a) 3 lokale 1-2-osobowe o powierzchni mieszkania do 35,00 m<sup>2</sup>,
    - b) 12 lokali 2-3-osobowych o powierzchni mieszkania do 36,00 m<sup>2</sup>,
    - c) 6 lokali 3-4-osobowych o powierzchni mieszkania do 47,00 m<sup>2</sup>,
- wszystkie mieszkania winny posiadać przyłącza: elektryczne, wodociągowe, kanalizacyjne, instalację gazową, instalację telefoniczną, instalację azart, instalację internetową oraz układ kanałów wentylacyjnych i dymowych pozwalających na ogrzewanie paliwem gazowym.

W dniu 8 sierpnia 2008 roku w Biuletynie Zamówień Publicznych pod poz. 185210-2008 został ogłoszony przetarg nieograniczony na wykonanie projektu technicznego wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę z terminem ustalonym na dzień 30 stycznia 2009 roku. W między czasie będą załatwiane procedury dofinansowania tego zadania przez Krajowy Fundusz Mieszkaniowy. Termin złożenia wniosku upływa w lutym 2009 roku. Planowany termin rozpoczęcia realizacji zadania przyjmuje się 15 września 2009 roku a zakończenia – 15 stycznia 2011 roku. W dniu 7 listopada 2008 roku Zarząd CTBS przedłożył harmonogram realizacji budowy z którego wynika, że w 2009 roku wydatki jakie będą spoczywały na gminie wyniosą 500.000,00 zł.

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

Zaplanowana w tym dziale kwota 291.000,00 zł przeznaczona zostanie na:

- opracowanie planu zagospodarowanie przestrzennego Miasta 150.000,00 zł,
- czynności geodezyjno - prawne: podziały działek, wyceny gruntów, lokali mieszkalnych przeznaczonych do sprzedaży 40.000,00 zł,
- opłaty za opracowanie decyzji o warunkach zabudowy 26.000,00 zł,

- opracowanie zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta Ciechocinka” 70.000,00 zł,
- wydatki związane z utrzymaniem mogił i grobów wojennych 5.000,00 zł.

Zamierzenia z zakresu planowania przyjęto stosownie do obowiązków spoczywających na gminie, a wynikających z odpowiednich przepisów prawa. Konieczność dokonania zmiany „Studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego miasta” określona jest w ustawie z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym (Dz. U. Nr 80 , poz. 717 z późn. zm.). Jest to również wymóg postawiony przed gminami uzdrowiskowymi w konsekwencji wejścia w życie ustawy z dnia 28 lipca 2005r. o lecznictwie uzdrowiskowym , uzdrowiskach i obszarach ochrony uzdrowiskowej oraz o gminach uzdrowiskowych (Dz. U. Nr 167 , poz. 1399). Ustawa ta nakłada na gminy obowiązek sporządzenia operatu uzdrowiskowego, stanowiącego podstawę do opracowania i uchwalenia nowego statutu uzdrowiska oraz planu zagospodarowania przestrzennego dla całego obszaru miasta, jakiego aktualnie miasto nie posiada. W 2008 roku Gmina sporządziła operat uzdrowiskowy, który został zatwierdzony przez Ministra Zdrowia decyzją nr 6 z dnia 08.10.2008 r., w którym Minister stwierdził możliwość prowadzenia lecznictwa uzdrowiskowego na obszarze uznanym za uzdrowisko Ciechocinek. Operat ten był podstawą do opracowania statutu uzdrowiska, który został uchwalony przez Radę Miejską Ciechocinka uchwałą nr XVIII/190/08 w dniu 3 listopada 2008 r.

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

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na realizację zadań zleconych gminie w kwocie 128.400,00 zł. z przeznaczeniem na dofinansowanie następujących etatów:

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

Środki na dofinansowanie tych stanowisk pochodzą z dotacji celowej z budżetu państwa otrzymywanej przez miasto z Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego.

W rozdziale Starostwa Powiatowe zaplanowano kwotę 3.700,00 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 2009 rok zaplanowano środki w wysokości 156.300,00 zł. Po przeanalizowaniu przewidywanego wykonania budżetu w tym rozdziale uległ on podwyższeniu o 5,54% w stosunku do planowanego na bieżący rok budżetowy. Zaplanowano tu środki na diety dla radnych Rady Miejskiej w wysokości 126.200,00 zł oraz na zakup materiałów biurowych, organizację sesji rady, naprawę i konserwację kserokopiarki oraz szkolenia dla radnych, a także na krajowe i zagraniczne podróże służbowe.

W rozdziale Urząd Miejski zaplanowano środki finansowe na utrzymanie, funkcjonowanie Urzędu oraz prawidłową realizację zadań gminy, których wzrost przewidziano ma poziomie 5,65%. Budżet w tym zakresie będzie realizował Urząd Miejski jako jednostka budżetowa gminy.

Wydatki związane z utrzymaniem Urzędu obejmują:

- |  |                  |
|--|------------------|
| - wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń  | 1.994.938,00 zł, |
| w tym: 7 nagród jubileuszowych   | 39.308,00 zł,    |
| 2 odprawy emerytalno-rentowe   | 40.251,00 zł,    |
| nagrody okolicznościowe wg regulaminu  | 50.000,00 zł,    |
| 2 vacaty - stanowisko ds. kontroli   | 50.438,00 zł,    |
| - stanowisko ds. oc  | 17.654,00 zł,    |
| - wynagrodzenia bezosobowe   | 45.000,00 zł,    |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne – 8,5%  | 131.453,00 zł,   |
| - obligatoryjny odpis na ZFŚS  | 48.000,00 zł,    |
| - bieżące utrzymanie obiektu i funkcjonowanie jednostki w celu prawidłowej realizacji zadań – wydatki rzeczowe | 763.350,00 zł.   |

W 2009 roku planowane zatrudnienie będzie wynosiło 48 osób na stanowiskach urzędniczych i administracyjno-gospodarczych, w tym:

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

Wśród osób zatrudnionych 5 osób posiada orzeczenie o niepełnosprawności.

W wydatkach rzeczowych zaplanowano kwotę 200.000,00 zł na remonty. W nowym roku budżetowym planuje się:

- remont korytarza w budynku I na trzech kondygnacjach, który będzie obejmował następujący zakres robót: wymianę instalacji elektrycznej i zamontowanie nowego oświetlenia na I i II piętrze, wymianę drzwi wejściowych ewakuacyjnych na parterze, skucie zmurszałego tynku, położenie nowych powierzchni tynku, położenie gładzi i tynku ceramicznego, malowanie, i położenie płytek ceramicznych na wszystkich kondygnacjach oraz wykonanie balustrady schodowej – 100.000,00 zł,
- remont pomieszczeń nr 11 i 12 (pokoje sąsiadujące z salą posiedzeń) w budynku I obejmujący roboty budowlane i instalacje elektryczne – 36.900,00 zł,
- kontynuacja remontu sali posiedzeń – roboty budowlane, instalacje elektryczne, instalacja nagłośnieniowa, klimatyzacja i wymiana podłogi – 63.100,00 zł.

Na ww. zadania sporządzone zostały kosztorysy inwestorskie.

Ponadto zaplanowano także kwotę 20.000,00 zł na zakupy inwestycyjne w postaci kserokopiarki i sprzętu komputerowego oraz kwotę 65.000,00 zł na zakup licencji programów komputerowych dotyczących ewidencji podatkowej, kasowej, kadrowo-płacowej, innych opłat oraz programów prawniczych: Lex dla samorządu terytorialnego, Vademecum Głównego Księgowego, Prawo Budowlane, Oświatowe, Gospodarka Terenami i Ochrona Środowiska.

Od 1 stycznia 2006 roku wydatki na promocję miasta i utrzymanie Biura Promocji znajdują się w odrębnej podziałce klasyfikacji budżetowej.

Zaplanowano na ten cel środki finansowe w wysokości 268.291,00 zł z przeznaczeniem na:

a) utrzymanie Biura Promocji		49.110,00 zł,
- umowa zlecenia wraz z pochodnymi	2.000,00 zł,	
- zakup materiałów biurowych	8.410,00 zł,	
- zakup energii	10.000,00 zł,	
- zakup usług pozostałych	5.070,00 zł,	
- opłaty za usługi internetowe	5.200,00 zł,	
- usługi telefonii stacjonarnej	2.100,00 zł,	
- ubezpieczenie mienia	2.000,00 zł,	
- podróże służbowe krajowe	3.230,00 zł,	
- podróże służbowe zagraniczne	5.000,00 zł,	
- szkolenia pracowników	2.000,00 zł,	
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	1.000,00 zł,	
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	3.100,00 zł.	

b) organizowanie pracy Dworku Prezydentów		7.439,00 zł,
- umowy zlecenia dla przewodników 12,00 zł/godz.	2.310,00 zł,	
- umowy zlecenia dla prelegentów 24,00 zł/godz.	1.155,00 zł,	
- pochodne od umów zleceń	719,00 zł,	
- zakup niezbędnych materiałów i usług	2.100,00 zł,	
- ubezpieczenie wystaw	1.155,00 zł,	
c) promocję miasta		211.742,00 zł,
obejmującą między innymi:		
- organizację festiwali	141.500,00 zł,	
- udział w targach turystycznych	20.000,00 zł,	
- organizację imprez o zasięgu lokalnym	27.000,00 zł,	
- reklama prasowa, radiowa, zewnętrzna	15.000,00 zł,	
- koszty podejmowania oficjalnych delegacji, nagrody z okazji imprez organizowanych w naszym mieście, gadzety reklamowe	8.242,00 zł.	

Określenie szczegółowego planu wydatków związanych z organizacją imprez możliwe będzie po uzgodnieniu kalendarza imprez na 2009 rok. Plan wydatków na promocję miasta wzrósł w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 5,00%.

Działalność promocyjna będzie także finansowana z rachunku dochodów własnych. Zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszego projektu zaplanowano dochody w wysokości 140.500,00 zł pochodzące z następujących źródeł:

- opłata za usługi internetowe	34.000,00 zł,
- udział podmiotów w targach turystycznych	15.000,00 zł,
- umieszczenie reklam na tablicach	34.000,00 zł,
- umieszczenie reklam w albumie „Cztery pory roku”	50.000,00 zł,
- inna działalność usługowa	7.500,00 zł.

Planowane wydatki z rachunku dochodów własnych obejmują:

- zakup publikacji	25.000,00 zł,
- zakup gadżetów reklamowych	20.000,00 zł,
- zakup innych materiałów	7.500,00 zł,
- wymianę tablicy reklamowej typu ‘witacz’	7.500,00 zł,
- usługi poligraficzne i wydawnicze	65.000,00 zł,
- zakup materiałów papierniczych do sprzętu drukarskiego i urządzeń kserograficznych	10.000,00 zł,
- zakup akcesoriów komputerowych, w tym programów i licencji	10.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe – prawa autorskie i inne	20.000,00 zł.

Pozostała działalność w tym dziale zawiera wydatki przeznaczone na :

- |  |               |
|--|---------------|
| a) utrzymanie gazety samorządowej „Zdrój Ciechociński” | 54.829,00 zł, |
| - wynagrodzenie redaktora naczelnego                   | 10.409,00 zł, |
| - umowa zlecenie – skład                               | 15.120,00 zł, |
| - wydruk gazety  | 27.600,00 zł, |
| - zakup materiałów i wykonanie zdjęć                   | 200,00 zł,    |
| - zakup aparatu fotograficznego                        | 1.500,00 zł.  |
- Łączny koszt wydania gazety samorządowej na 2009 rok przewiduje się na poziomie 54.829,00 zł.
- |   |               |
|---|---------------|
| b) składki członkowskie na rzecz różnych stowarzyszeń | 42.000,00 zł, |
| - Stowarzyszenie Zdrowych Miast Polskich              | 500,00 zł,    |
| - Związek Gmin Ziemi Kujawskiej                       | 28.300,00 zł, |
| - Stowarzyszenie Gmin Uzdrowiskowych                  | 6.800,00 zł,  |
| - Związek Miast Nadwiślańskich                        | 1.100,00 zł,  |
| - Związek Miast Polskich                              | 2.300,00 zł,  |
| - Kujawsko-Pomorska Organizacja Turystyczna           | 3.000,00 zł.  |
- Do chwili składania projektu budżetu informacja o wysokości składki na 2009 rok wpłynęła tylko ze SGU RP. Składki dla pozostałych stowarzyszeń zostały zaplanowane na poziomie 2008 roku.

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

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

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

W dziale tym zaplanowano wydatki rzeczowe dla stowarzyszeń i organizacji. Planuje się, że środki finansowe otrzymają:

- |  |               |
|--|---------------|
| - Komenda Powiatowa Policji dla Komisariatu w Ciechocinku na konserwację sieci monitoringu                                   | 5.000,00 zł,  |
| - Komenda Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej dla Jednostki Ratowniczo-Gaśniczej na doposażenie w sprzęt – wydatki bieżące | 30.000,00 zł, |
| - Ochotnicza Straż Pożarna w Ciechocinku   | 3.000,00 zł,  |
| - Powiatowa Jednostka WOPR   | 10.000,00 zł. |

Dla OSP i WOPR nie zaplanowano dotacji, tak jak w latach poprzednich, tylko wydatki rzeczowe. Urząd Miasta dokona zakupu materiałów wskazanych we wnioskach i przekaże na podstawie protokołu jednostkom.

Szczegółowy wykaz dotacji dla pozostałych podmiotów zawiera załącznik nr 9 do niniejszego projektu budżetu.

Ponadto, w tym dziale zaplanowano kwotę 17.600,00 zł na sfinansowanie dodatkowych służb policjantów – oddziałów prewencji od maja do sierpnia 2009 roku oraz kwotę 40.000,00 zł na przeprowadzenie modernizacji monitoringu miasta polegającego na sukcesywnej wymianie kamer.

#### **756 – Wydatki związane z poborem dochodów od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej.**

Zaplanowane w tym dziale środki finansowe przeznaczone są na wypłatę inkasa dla osób pobierających opłatę uzdrowiskową.

Planowana kwota w wysokości 245.500,00 zł stanowi 10% przewidywanych wpływów z tej opłaty i przeznaczona będzie na:

- wypłatę wynagrodzenia w ramach umów zleceń dla osób fizycznych 52.500,00 zł,
- zapłatę za świadczoną usługę dla osób prawnych 193.000,00 zł.

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

W dziale tym zaplanowano kwotę 205.210,00 zł przeznaczając ją na:

- a) spłatę odsetek od pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich na realizację inwestycji komunalnych w wysokości 2.178,00 zł. Po zakończeniu inwestycji odsetki od pożyczek są wydatkiem budżetowym, natomiast w trakcie jej realizacji stanowią koszt inwestycji. W 2009 roku wydatek budżetowy stanowiąc będą odsetki od pożyczki zaciągniętej na budowę kanalizacji w Osiedle Królów – zadanie IV oraz pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW na budowę oczyszczalni ścieków, której realizacja zakończyła się w 2004 r.,
- b) wypłatę odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych w wysokości 203.732,00 zł. Odsetki te, zgodnie z umową Gmina jest zobowiązana wpłacić na konto PKO BP.

Prognozowane kwoty długu publicznego na 2009 rok i lata następne oraz planowane spłaty zobowiązania na 2009 rok i lata następne zawiera załącznik nr 13 do niniejszego projektu. W 2009 roku przypadnie do spłaty kwota pożyczek w wysokości 75.000,00 zł i nastąpi po raz pierwszy wykup przez gminę trzyletnich obligacji komunalnych w kwocie 200.000,00 zł. Spłaty zobowiązań gminy z tego tytułu zaplanowano z wolnych środków pozostałych z lat poprzednich z rozliczeń kredytów i pożyczek.

#### **Dział 758 – Różne rozliczenia**

W budżecie miasta Ciechocinka na 2009 rok w dziale 758 – Różne rozliczenia zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 260.000,00 zł.

Obejmuje ona:

- rezerwę ogólną w wysokości 250.000,00 zł, która stanowi 0,78% wydatków ogółem planowanych na 2009 rok,
- rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 10.000,00 zł.

Utworzenie rezerwy celowej wynika z art. 26 ustawy z dnia 26 kwietnia 2007 roku o zarządzaniu kryzysowym ( Dz. U. Nr 89, poz. 590), która weszła w życie 5 czerwca 2007 roku. Przepis zawarty w tym artykule określa zasady finansowania zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Zgodnie z treścią wskazanego 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 do 1% bieżących wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego pomniejszych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Zaplanowana kwota w wysokości 10.000,00 zł stanowi 0,08% podstawy obliczenia.

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

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

W tym dziale przewiduje się wydatkować kwotę 8.151.605,00 zł, co stanowi 25,18% planowanych wydatków na 2009 rok.

Z dniem 1 stycznia 2008 roku weszła w życie zmiana rozporządzenia w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych. Zmiana polegała między innymi na tym, że w klasyfikacji budżetowej wprowadzono nowy rozdział – 80148 w brzmieniu „Stołówki szkolne”. Wydzielono również środki na świetlice szkolne, które znajdują się w obu szkołach a budżet ich zaplanowano w dziale 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza. W związku z powyższym z budżetów Szkoły Podstawowej nr 1 i Gimnazjum Publicznego wydzielono odpowiednie środki a szczegółowy ich plan z podziałem na poszczególne placówki zawiera załącznik nr 6.

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

- |  |                  |
|--|------------------|
| - szkoła podstawowa                          | 3.579.874,00 zł, |
| - dwa przedszkola samorządowe                | 1.780.324,00 zł, |
| - gimnazjum                                  | 2.606.380,00 zł, |
| - urząd miejski w zakresie dowożenia uczniów | 185.027,00 zł.   |



Szczegółowy podział środków na poszczególne placówki oświatowe z uwzględnieniem rodzajów wydatków zawiera załącznik nr 2 i 6 do uchwały.

Jednocześnie należy zaznaczyć, że subwencja oświatowa otrzymywana z budżetu państwa przeznaczona jest na pokrycie wydatków szkoły podstawowej i gimnazjum. Niestety, środki te nie pokrywają potrzeb i gmina musi dopłacić z budżetu kwotę 1.634.066,00 zł. Ponadto, gmina z własnych środków zaplanowała wydatki inwestycyjne tych jednostek w kwocie 784.000,00 zł, z przeznaczeniem na:

- budowę boiska sportowego w ramach projektu „Moje Boisko – Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej 584.000,00 zł,
- budowę boiska w ramach programu „Boiska Wielofunkcyjne” przy Gimnazjum Publicznym 200.000,00 zł.

Zasada finansowania pierwszego zadania jest następująca:

Ministerstwo Sportu określiło, że każde boisko wybudowane w ramach programu ma kosztować 1.000.000,00 zł. W związku z czym przewidziało finansowanie tego zadania przez trzy podmioty w równej wysokości po 1/3 wartości: Ministerstwo Sportu, Województwo Kujawsko-Pomorskie i Gminę. Jeżeli wartość kosztorysowa okaże się być wyższa od zakładanej przez Ministra, nadwyżkę środków pokrywa w całości gmina.

W przypadku finansowania drugiego zadania udział finansowy Gminy wynosi 50% wartości. Na dzień konstruowania budżetu nie jest znana wartość kosztorysowa, ponieważ dokumentacja techniczna jest w trakcie opracowywania.

Oprócz wysokich kwot zaplanowanych na wydatki inwestycyjne plan budżetu oświaty na 2009 rok przewiduje także środki finansowe na:

- a) remonty w placówkach oświatowych 245.679,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa nr 1 – 55.143,00 zł – remont schodów zewnętrznych od strony boiska, naprawa dachu – magazyn oraz remont klas 5 i 21,
  - Gimnazjum – 125.536,00 zł – remont posadzki korytarzy na wszystkich kondygnacjach (bez piwnicy) oraz wykonanie okładziny schodów klatki schodowej przy wejściu głównym,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 – 25.000,00 zł – remont kotłowni – wymiana wyeksploatowanych części, w tym zasobnika wody,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 – 40.000,00 zł – remont pokrycia dachowego,
- b) wydatki na oddziały przedszkolne w szkole podstawowej 121.001,00 zł,
- c) doszktałcanie i doskonalenie nauczycieli 34.498,00 zł,
  - Szkoła Podstawowa nr 1 15.476,00 zł,
  - Gimnazjum 12.652,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 1 3.432,00 zł,
  - Przedszkole Samorządowe nr 2 2.938,00 zł,

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

- Szkoła Podstawowa nr 1	80101	1.435.134,82 zł,	
	80103	83.860,44 zł,	
	85401	28.556,00 zł,	
	razem	1.547.551,26 zł,	
- Gimnazjum Publiczne	80110	1.226.829,00 zł,	
	85401	38.395,95 zł,	
	Razem	1.265.225,85 zł,	
- Przedszkole Samorządowe Nr 1		343.202,98 zł,	
- Przedszkole Samorządowe Nr 2		293.759,94 zł,	
e) obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów			58.230,00 zł,
- Szkoła Podstawowa nr 1		23.480,00 zł,	
- Gimnazjum		27.150,00 zł,	
- Przedszkole Samorządowe nr 1		6.772,00 zł,	
- Przedszkole samorządowe nr 2		828,00 zł.	

W ramach wynagrodzeń zaplanowano środki na:

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

Po raz pierwszy w budżecie na 2009 rok zaplanowano środki finansowe na zatrudnienie:

- logopedy w Przedszkolu Samorządowym nr 2 w wymiarze ½ etatu,
- psychologa w Gimnazjum Publicznym w wymiarze pełnego etatu.

Wzrost wynagrodzeń dla pracowników administracji i obsługi zaplanowano na poziomie 10%. Natomiast dla nauczycieli planuje się podwyżki w zakresie ustalonym przez Ministra Edukacji Narodowej w wysokości 5% w dniu 1 stycznia 2009 roku oraz dodatkowo od 1 września 2009 roku o następne 5%.

Podwyżki płac dla nauczycieli będą przeprowadzone po ukazaniu się stosownych przepisów prawnych. W wielkości subwencji ogólnej w części oświatowej na 2009 rok oprócz skutków podwyżek płac dla nauczycieli zawarto również skutki zmian w strukturze awansu zawodowego w placówkach szkolnych.

W Szkole Podstawowej nr 1 zaplanowano 8 nagród jubileuszowych, z czego: 5 nagród dla nauczycieli w wysokości 13.376,64 zł i 3 nagrody dla pracowników administracji i obsługi w wysokości 7.012,90 zł. Zaplanowano w tej placówce także 1 odprawę emerytalną dla pracownika administracji i obsługi w wysokości 8.353,38 zł oraz 6 zasiłków na zagospodarowanie w wysokości 19.810,50 zł.

W Gimnazjum zaplanowano 5 nagród jubileuszowych, z czego: 4 nagrody dla nauczycieli w wysokości 12.506,89 zł oraz 1 nagroda dla pracownika administracji i obsługi w wysokości 2.242,06 zł. Ponadto zaplanowano 1 odprawę emerytalną w wysokości 23.449,92 zł.

W Przedszkolu Samorządowym nr 1 zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe, z czego: 1 dla nauczyciela w wysokości 2.463,65 zł i 1 dla pracownika administracji i obsługi w wysokości 2.098,80 zł.

Natomiast w Przedszkolu Samorządowym nr 2 zaplanowano 2 nagrody jubileuszowe dla pracowników administracji i obsługi w wysokości 2.869,20 zł.

W dziale tym zaplanowano środki finansowe na dowożenie uczniów do szkół. W poprzednich latach część środków była planowana i wydatkowana w Szkole Podstawowej nr 1 a inna część w zakresie remontów, przeglądów i ubezpieczenia samochodów, jak również wynagrodzeń kierowców, była planowana w dziale 750 – Administracja publiczna. Takie rozmieszczenie środków w planie finansowym nie dawało pełnego obrazu wydatków poniesionych na ten cel. Na 2009 rok wydatki te zostały skonsolidowane i łączna ich kwota wynosi 185.027,00 zł. Pozwoli ona pokryć następujące wydatki:

- |  |               |
|--|---------------|
| - wynagrodzenia osobowe dla 3 kierowców –<br>w tym jeden zatrudniony na $\frac{3}{4}$ etatu a 2<br>w pełnym wymiarze czasu pracy | 65.000,00 zł, |
| - wynagrodzenia bezosobowe na zatrudnienie<br>dwóch opiekunów  | 25.520,00 zł, |
| - składki na ubezpieczenia społeczne   | 14.500,00 zł, |
| - składka na Fundusz Pracy   | 2.400,00 zł,  |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne   | 4.607,00 zł,  |
| - odpis na ZFŚS  | 3.000,00 zł,  |
| - wydatki rzeczowe   | 70.000,00 zł. |

W ramach wydatków rzeczowych główne wydatki dotyczą:

- |  |               |
|--|---------------|
| - zakupu paliwa i innych części wymiennych | 50.000,00 zł, |
| - przeglądy techniczne samochodów          | 5.000,00 zł,  |

- rozmowy telefoniczne	1.500,00 zł,
- podróże służbowe krajowe	1.000,00 zł,
- podróże służbowe zagraniczne	500,00 zł,
- ubezpieczenie 3 samochodów	12.000,00 zł.

### **Dział 851 – Ochrona zdrowia**

Na ochronę zdrowia przeznacza się środki w kwocie 313.100,00 zł.

Kwota powyższa pozwoli sfinansować:

- realizację miejskiego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii	300.000,00 zł,
- inne zadania z zakresu ochrony zdrowia	13.000,00 zł,
- koszty ponoszone przez gminę w związku z wydaniem decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni spełniających kryterium dochodowe zgodnie z ustawą o pomocy społecznej finansowane z budżetu państwa – zadanie zlecone	100,00 zł.

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

- prowadzenie Punktu Konsultacyjnego	50.000,00 zł,
- prowadzenie świetlicy socjoterapeutycznej „Kubuś Puchatek”	82.131,00 zł,
w tym:	
a) wynagrodzenia osobowe pracowników	24.500,00 zł,
b) wynagrodzenia bezosobowe	16.000,00 zł,
c) dodatkowe wynagrodzenie roczne	1.853,00 zł,
d) składki na ubezpieczenia społeczne	6.540,00 zł,
e) składka na Fundusz Pracy	1.038,00 zł,
f) odpis na ZFŚS	1.000,00 zł,
g) wydatki rzeczowe	31.200,00 zł,
- zakup materiałów i energii	5.000,00 zł,
- zakup środków żywności	22.000,00 zł,
- zakup leków	200,00 zł,
- zakup energii	3.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych	1.000,00 zł,

W wydatkach rzeczowych zawarte są środki na zorganizowanie:

a) ferii zimowych	
b) Dnia Dziecka	
c) wakacji letnich	
- dotacje dla podmiotów realizujących programy terapeutyczne	
a) Świetlica Środowiskowa „Promyk”	40.000,00 zł,

- |   |               |
|---|---------------|
| b) inne instytucje  | 50.000,00 zł, |
| - działalność organizowania przez pracownika ds. rozwiązywania problemów alkoholowych | 77.869,00 zł, |
| w tym:  |               |
| - szkolenia dla terapeutów i członków Miejskiej Komisji,                              |               |
| - funkcjonowanie telefonu zaufania,   |               |
| - opieka nad dziećmi i młodzieżą z grup ryzyka,                                       |               |
| - organizacja wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci,                              |               |
| - realizacja programów profilaktycznych,  |               |
| - organizacja spektakli teatralnych o tematyce uzależnień                             |               |
| - inne wydatki – wydawnictwa, nagrody konkursowe,                                     |               |
| - organizowanie spotkań świątecznych,   |               |
| - diety dla członków Komisji.   |               |

Szczegółowy program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii wraz z planem finansowym na 2009 rok a także preliminarzem funkcjonowania punktu konsultacyjnego zostanie przedstawiony Radzie Miejskiej w celu uchwalenia w dniu uchwalania budżetu miasta.

W dziale tym zaplanowano również środki na inne zadania z zakresu ochrony zdrowia. Na ten cel proponuje się przeznaczyć kwotę 13.000,00 zł. Wydatkowanie jej odbędzie się w następujących kierunkach:

- |  |              |
|--|--------------|
| - dofinansowanie regionalnych programów zdrowotnych      | 7.500,00 zł, |
| w tym:   |              |
| Regionalny Program Profilaktyki Chorób Płuc              | 6.000,00 zł, |
| Regionalny Program Wczesnego Wykrywania Nowotworów Skóry | 1.500,00 zł, |
| - zakup podręczników dla dzieci z rodzin ubogich         | 500,00 zł,   |
| - opłata za pobyt mieszkańców miasta w Izbie Wytrzeźwień | 3.000,00 zł, |
| - transport kobiet na badania mammograficzne             | 1.000,00 zł, |
| - inne dotychczas nie występujące                        | 1.000,00 zł. |

### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

Planowane wydatki na pomoc społeczną stanowią kwotę 4.813.139,00 zł tj. 14,93% wydatków ogółem planowanych na 2009 rok i zmalały one w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego o 5,14%. Budżet w tym zakresie realizuje jednostka budżetowa gminy – Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej a wypłata dodatków mieszkaniowych odbywa się w Urzędzie Miejskim.

W planowanym budżecie, w ramach pomocy społecznej realizowane będą:

- |                   |                             |
|-------------------|-----------------------------|
| - zadania własne  | 1.995.239,00 zł tj. 41,45%, |
| - zadania zlecone | 2.817.900,00 zł tj. 58,55%. |

Do zadań własnych należą:

- |                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| - opłaty do Domów Pomocy Społecznej | 162.360,00 zł, |
|-------------------------------------|----------------|

- wypłata zasiłków okresowych	165.000,00 zł,
- wypłata dodatków mieszkaniowych	363.000,00 zł,
- utrzymanie pracowników socjalnych	215.654,00 zł,
- usługi opiekuńcze	206.420,00 zł,
- świadczenia społeczne	395.800,00 zł,
- pozostała działalność	487.005,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia osobowe	230.567,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe	10.000,00 zł,
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	16.400,00 zł,
- odpis na ZFŚS	8.643,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	45.110,00 zł,
- pozostałe wydatki rzeczowe	176.285,00 zł.

Na świadczenia społeczne ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 395.800,00 zł, która pozwoli na następujący zakres pomocy:

- zasiłki celowe w naturze, tj. opał i żywność	203.000,00 zł,
- dożywianie dzieci w SP i Gimnazjum	165.000,00 zł,
w tym: dotacja z budżetu państwa	65.000,00 zł,
- pogrzeby podopiecznych	17.000,00 zł,
- opłata za schronienie dla bezdomnych	4.800,00 zł.
- zdarzenia losowe i inne	6.000,00 zł.

Należy zwrócić uwagę, że jeszcze w 2009 roku wydatki na zadania własne gminy w postaci wypłaty zasiłków okresowych i dofinansowanie zatrudnienia pracowników realizujących zadania zlecone są dotowane z budżetu państwa. Na 2009 rok otrzymaliśmy wstępną kwotę dotacji w wysokości 313.100,00 zł.

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

Na 2009 rok w ramach wynagrodzeń zaplanowano 4 nagrody jubileuszowe na kwotę 9.288,00 zł oraz 2 odprawy emerytalne na kwotę 20.568,00 zł.

W budżecie na 2009 rok zaplanowano również wydatki remontowe w wysokości 34.536,00 zł na:

- wygospodarowanie w magazynie pomieszczenia na odpady powierzące – 15.042,00 zł,
- prace remontowe korytarza i sanitariatu w pomieszczeniach księgowości – 9.494,00 zł,

- prace remontowe w budynku głównym – malowanie korytarza i pomieszczeń biurowych – 10.000,00 zł.

W tym dziale zaplanowano również środki finansowe w wysokości 363.000,00 zł na wypłatę dodatków mieszkaniowych. Ze względu na planowane znaczne wzrosty cen energii i gazu na 2009 rok planuje się 10% wzrost świadczeń z tego tytułu.

Do zadań zleconych należą:

- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.419.000,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 42.900,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze – zasiłki stałe 356.000,00 zł.

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 164.855,00 zł,  
w tym:
  - a) przy Szkole Podstawowej Nr 1 109.732,00 zł,
  - b) przy Gimnazjum Publicznym 55.123,00 zł,
- stypendia socjalne dla uczniów 10.000,00 zł.

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

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

Na uwagę zasługuje fakt, że w przypadku Szkoły Podstawowej Nr 1, w planie finansowym na 2009 rok zawarta jest kwota 56.964,00 zł na remont pomieszczenia świetlicy.

Stypendia socjalne dla uczniów finansowane były w całości z dotacji z budżetu państwa.

Na 2009 rok gmina nie otrzymała informacji o wielkości środków na ten cel.

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

jednostek samorządu terytorialnego w zakresie wyrównywania szans edukacyjnych dzieci i młodzieży.

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

Ponieważ w sprawozdaniach z realizacji pomocy materialnej dla uczniów w formie stypendium oraz zasiłku szkolnego wymagane jest wykazanie udziału własnego gminy proponuje się zapewnienie w budżecie na 2009 rok na wspomniany cel kwoty 10.000,00 zł. Będzie ona uruchomiona łącznie ze środkami otrzymanymi z budżetu państwa lub z Funduszu im. Komisji Edukacji Narodowej.

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

W ramach tej działalności planuje się wydatkować kwotę 6.449.830,00 zł, która stanowi 19,93% wydatków budżetowych planowanych na 2009 rok.

W ramach tej kwoty planuje się wydatki:

- bieżące w kwocie 2.637.460,00 zł, tj. 40,89% planu w tym dziale,
- majątkowe w kwocie 3.812.370,00 zł, tj. 59,11% planu w tym dziale.

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

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

- |  |                |
|--|----------------|
| 1. Oczyszczanie miasta                               | 350.000,00 zł, |
| w tym:   |                |
| - zakup koszy ulicznych i ławek                      | 15.000,00 zł,  |
| - wynagrodzenia bezosobowe                           | 5.000,00 zł,   |
| - zakup usług pozostałych                            | 330.000,00 zł, |
| 2. Utrzymanie zieleni w miastach                     | 682.000,00 zł, |
| w tym:   |                |
| - ryczałt za wykonanie nasadzeń oraz ich konserwacja | 292.833,00 zł, |
| - ryczałt za pielęgnację terenów zielonych           | 295.963,00 zł, |
| - różne wydatki związane z utrzymaniem zieleni       | 28.558,00 zł,  |
| najważniejsze z nich to:                             |                |
| a) naprawa konstrukcji pergoli – Partery Hellwiga    | 3.000,00 zł,   |
| b) naprawa ławek na szachownicy                      | 3.000,00 zł,   |
| c) wykonanie nowego parasola oraz figurki Jasia      |                |
| - Fontanna Jaś i Małgosia w Parku Zdrojowym          | 2.000,00 zł,   |
| - zwalczanie meszek                                  | 15.000,00 zł,  |
| - usuwanie padłych zwierząt                          | 2.646,00 zł,   |
| - zwalczanie motylic kasztanowcowiaczka              | 11.000,00 zł,  |
| - zakup ławek parkowych i koszy na śmieci            | 15.000,00 zł,  |



- uzupełnienie wody w stawach w Parku Zdrojowym	10.000,00 zł,
- naprawa ogrodzenia stawów i woliery	2.000,00 zł,
- zbieranie i transport odpadów elektrycznych i elektronicznych	4.000,00 zł,
- zakup drzew i krzewów	5.000,00 zł,
3. Oświetlenie ulic miejskich	685.000,00 zł,
w tym:	
- wydatki na zakup materiałów do konserwacji	60.000,00 zł,
- wydatki bieżące na energię	550.000,00 zł,
- wydatki na bieżącą konserwację	60.000,00 zł,
- wydatki na opracowanie projektu technicznego na wymianę oświetlenia w ul. Teżniowej	15.000,00 zł,
4. Utrzymanie terenu targowiska miejskiego	56.450,00 zł,
w tym:	
- wywóz nieczystości	45.000,00 zł,
- inkaso i pochodne	9.450,00 zł,
- zakup materiałów i wyposażenia	2.000,00 zł,
5. Utrzymanie grupy robót publicznych	283.010,00 zł,
w tym:	
- wynagrodzenia	76.560,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe – umowy zlecenia	115.000,00 zł,
- pochodne od wynagrodzeń	33.700,00 zł,
w tym:	
a) składka na ubezpieczenia społeczne	29.000,00 zł,
b) składka na Fundusz Pracy	4.700,00 zł,
- odpis na ZFŚS	5.000,00 zł,
- pozostałe koszty	52.750,00 zł,
w tym:	
a) zakup materiałów	12.600,00 zł,
b) zakup energii	13.200,00 zł,
c) ekwiwalent za pranie	4.200,00 zł,
d) zakup usług pozostałych	5.250,00 zł,
e) ubezpieczenie samochodu KIA	2.500,00 zł,
f) remont pokrycia dachowego nad magazynem oc i archiwum zakładowym	15.000,00 zł,
6. Naprawy cząstkowe wraz z regulacją studzienek	120.000,00 zł,
w tym:	
a) zakup masy asfaltowej na zimno	10.000,00 zł,
b) zakup usług remontowych	110.000,00 zł,
c) wymiana wpustów ulicznych	10.000,00 zł,
7. Utrzymanie nawierzchni gruntowych ulic	25.000,00 zł,
w tym:	
- zakup kamienia, transport i najem równiarki	25.000,00 zł,

8. Oznakowanie poziome i pionowe	100.000,00 zł,
w tym:	
- zakup farby i znaków	80.000,00 zł,
- malowanie pasów	15.000,00 zł,
- inne usługi	5.000,00 zł,
9. Zabiegi pielęgnacyjne drzew	95.000,00 zł,
w tym:	
a) formowanie drzew	30.000,00 zł,
b) usuwanie jemioli z drzew	50.000,00 zł,
c) nasadzenia nowych drzew	15.000,00 zł,
10. Czyszczenie rowów melioracyjnych	25.000,00 zł,
11. Wywóz zbędnych sprzętów zebranych od mieszkańców	15.000,00 zł,
12. Zakup worków do selekcji odpadów komunalnych i kontynuacja kampanii edukacyjnej	10.000,00 zł,
13. Dzierżawa kanalizacji telefonicznej od Telekomunikacji Polskiej dla potrzeb monitoringu	40.000,00 zł,
14. Dzierżawa i konserwacja przejazdu kolejowego na obwodnicy – PKP	25.000,00 zł,
15. Opłaty za umieszczenie w pasach drogowych dróg powiatowych i wojewódzkich urządzeń kanalizacji sanitarnej – dotyczy opłat do Powiatowego i Wojewódzkiego Zarządu Dróg za ul. Kopernika, ul. Narutowicza i ul. Bema	100.000,00 zł,
16. Utrzymanie Ogródków Jordanowskich	26.000,00 zł,
w tym:	
a) uzupełnienie wyposażenia	19.000,00 zł,
b) przeglądy	2.000,00 zł,
c) ogrodzenie ogródka ul. Słońsk Górny	5.000,00 zł.

Zatrudnienie pracowników robót publicznych planuje się w ramach umowy z Powiatowym Urzędem Pracy ( 20 osób x 3 m-ce x 1.276,00 zł) oraz w ramach umów zleceń ( 30 osób x 3 m-cy x 1.276,00 zł).

W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się wykonanie następujących zadań:

1. Zakup agregatu prądotwórczego dla potrzeb oczyszczalni ścieków	110.000,00 zł,
2. Budowa nowych punktów świetlnych w ul. Stawowej, ul. Chłopskiego, ul. Gronowej i ul. Mickiewicza	250.000,00 zł,
3. Opracowanie projektu technicznego oraz budowa nowych punktów świetlnych na fragmencie ul. Wierzbowej	15.000,00 zł,
4. Budowa kanalizacji sanitarnej – zadanie III – etap II- ul. Bema, Kopernika, Piekarska, Broniewskiego,	

Narutowicza i inne	1.837.370,00 zł,
5. Renowacja terenów zielonych w obszarze historycznych parków zabytkowych	250.000,00 zł,
6. Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowiskowych	600.000,00 zł,
7. Budowa pawilonów handlowych i infrastruktury przed Halą Targową	450.000,00 zł,
8. Budowa fontanny – Partery Hellwiga	300.000,00 zł.

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

Na wniosek Zarządu Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji proponuje się zapewnić środki finansowe na zakup agregatu prądotwórczego dla potrzeb oczyszczalni ścieków. Zarząd spółki wniosek uzasadnia faktem, że częste wyłączenia energii elektrycznej, pomimo dwustronnego zasilania energetycznego obiektu, powodowały, że oczyszczalnia pozbawiona dopływu energii. Powodowało to odczuwalny brak ciśnienia wody. Należy nadmienić, że oczyszczalnia ścieków nie została przekazana spółce w aport, w związku z czym spółka nie ma podstaw inwestować w majątek nie będący jej własnością.

W ramach wydatków zaplanowanych na oświetlenie miejskie zaplanowano kwotę 250.000,00 zł na budowę nowych punktów świetlnych. Dotyczy to ul. Stawowej, Chłopickiego, Gronowej i Mickiewicza w granicach gruntów stanowiących własność gminy. Realizacja zadań będzie przebiegała do wysokości posiadanych środków finansowych.

W załączniku nr 4 do niniejszego projektu uwzględnione zostało również zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej – zadanie III – II etap: ul. Bema, Kopernika, Piekarska, Broniewskiego”. Realizacja tego zadania rozpoczęła się w 2007 roku. Zaplanowano zakończenie robót na 31 grudnia 2008 rok, natomiast ostateczne rozliczenie finansowe tego zadania nastąpi w 2009 roku. Na nowy rok budżetowy na pełne sfinansowanie tego zadania zaplanowano kwotę 1.837.370,00 zł.

Środki finansowe w wysokości 250.000,00 zł oraz niewykorzystane w 2008 roku środki w wysokości 211.440,00 zł zaplanowane są na realizację zadania „Rewitalizacja terenów zielonych w obszarze parków zabytkowych: Zdrojowego, Tężniowego, Sosnowego, tarasy Hellwiga oraz budowa infrastruktury turystycznej wraz z centralnym placem miasta”. Wstępny etap przygotowania tego zadania obejmował: opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji dla miasta Ciechocinka dostosowanego do Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego. Program powyższy, który przygotowany musiał być na podstawie wytycznych Ministra Rozwoju Regionalnego zawiera:

- analizę sytuacji w mieście i identyfikację programów w poszczególnych obszarach,
- powiązanie programu z dokumentami strategicznymi,
- wytyczenie i opis obszarów rewitalizowanych,
- program użytkowy (zagospodarowanie infrastrukturalne inwestycji),
- sposób zagospodarowania terenu (jego wykorzystania),
- układ funkcjonalnego zagospodarowania i wykorzystania stref rewitalizowanych,
- szacunek kosztów inwestycji i wstępną analizę efektywności ekonomicznej inwestycji,
- wskaźniki programu rewitalizacji,
- system finansowania, wdrożenia i monitorowania inwestycji,
- harmonogram rzeczowo-finansowy dla zadań objętych programem rewitalizacji,
- przygotowanie kompletnego wniosku.

Lokalny Program Rewitalizacji dla miasta Ciechocinka na lata 2008-2013 został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Ciechocinka nr XVI/145/08 na sesji w dniu 23.06.2008 r. Natomiast uchwałą nr XVII/176/08 w dniu 02.09.2008 r. Rada Miejska wprowadziła zmiany do Programu.

Dalsze prace gwarantujące prawidłowe przygotowanie inwestycji do aplikowania środków europejskich będą obejmowały:

- 1) Opracowanie Studium wykonalności projektu,
- 2) Opracowanie oceny oddziaływania na środowisko,
- 3) Wykonanie programu funkcjonalno-użytkowego (projektu wstępnego),
- 4) Opracowanie dokumentacji przetargowej na wyłonienie firmy realizującej, która wykona projekt budowlany i uzyska pozwolenie na budowę.

Należy przypomnieć, że Gmina czeka na podpisanie preumowy z Marszałkiem Województwa Kujawsko-Pomorskiego na współfinansowanie tego zadania ze środków Unii Europejskiej. Wielkość dofinansowania tego zadania z UE stanowi kwotę 640.000,00 euro.

Na 2009 rok zaplanowano także inne zadanie, które będzie współfinansowane ze środków europejskich. We wrześniu 2008 roku została podpisana preumowa na zadanie pn. „Odnowa funkcji publicznych zdegradowanych terenów uzdrowiskowych”. Wielkość dofinansowania w tym przypadku wyniesie 1.500.000,00 euro.

W ramach środków inwestycyjnych zaplanowano również kwotę 450.000,00 zł na budowę pawilonów handlowych i infrastruktury – zagospodarowanie terenu przed Halą Targową. Inwestycja ta ma ścisły związek z zamiarem rozbudowy Kina „Zdrój”. W celu zrealizowania tego zadania zaszła konieczność usunięcia kiosków handlowych mających lokalizację za obiektem kina. W związku z tym wskazana zostanie nowa lokalizacja na skwerze przed Halą Targową. W bieżącym roku została opracowana koncepcja

zagospodarowania tego terenu oraz zlecono opracowanie dokumentacji projektowej.

W projekcie budżetu na 2009 rok zaplanowano także wydatki inwestycyjne w kwocie 300.000,00 zł na budowę fontanny. Zaproponowano wybudowanie atrakcyjnej fontanny w obszarze Parterów Hellwiga. Niewątpliwie nowy element małej architektury wpłynie na poprawę atrakcyjności uzdrowiska. W bieżącym roku została opracowana wizualizacja fontanny, odbyły się konsultacje z radnymi Rady Miejskiej. W konsekwencji zaakceptowania przedstawionej propozycji zlecono opracowanie dokumentacji technicznej. W przyszłym roku planuje się ogłoszenie przetargu na wykonawstwo i rozpoczęcie budowy.

W załączniku nr 11 – Planie przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaplanowano kwotę 40.000,00 zł na sporządzenie dokumentacji inwentaryzacyjnej obiektów zawierających azbest i opracowanie programu jego likwidacji.

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

Wydatki na tę działalność zaplanowano w wysokości 792.220,00 zł, z tego:

- wydatki bieżące stanowią kwotę	642.220,00 zł,
- wydatki na inwestycje wynoszą	150.000,00 zł.
Wydatki bieżące obejmują:	
1. Wydatki związane z eksploatacją Teatru Letniego	68.060,00 zł,
2. Dotację dla Miejskiego Centrum Kultury	275.000,00 zł,
3. Dotację dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	205.000,00 zł,
4. Koszty eksploatacji Muszli Koncertowej	49.700,00 zł,
5. Pozostała działalność – imprezy kulturalne	44.460,00 zł.

Wydatki na eksploatację i remont Teatru Letniego zaplanowano na poziomie 68.060,00 zł. Do najważniejszych z nich należą:

- zakup energii	33.000,00 zł,
- zakup usług remontowych związanych z naprawą tarasu, malowaniem wentylatorowi i piwnic, wymianą klamek i zamków	10.000,00 zł,
- usługi związane z obsługą kotłowni gazowej, konserwacją systemu automatycznej sygnalizacji pożarowej, systemu hydroforowego, alarmowego, monitorowanie obiektu, dozorem technicznym itp.	19.364,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe i pochodne związane ze sprzętaniem obiektu	2.696,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu	3.000,00 zł.

Na 2009 rok dla Miejskiego Centrum Kultury zaplanowano dotację w wysokości 275.000,00 zł. Trudno jest określić poziom wzrostu dotacji, ponieważ w kwocie planu na dzień 03.11.2008 r. zawarte są środki na utrzymanie Biblioteki w I półroczu br. W ramach dotacji sfinansowane zostaną wydatki na wynagrodzenia i pochodne, premia roczna oraz wydatki na organizację imprez.

Po raz pierwszy w budżecie na 2009 rok zaplanowano środki na funkcjonowanie Miejskiej Biblioteki Publicznej. Od 1 lipca 2008 roku nastąpił rozdział instytucji kultury i ze struktury MCK wyodrębniono MBP. Na nowy rok budżetowy zaplanowano kwotę 205.000,00 zł, która pozwoli sfinansować: wynagrodzenia osobowe i pochodne od wynagrodzeń, koszty eksploatacyjne pomieszczeń, zakup książek, na które przeznaczona jest 5.000,00 zł, zakup prasy za kwotę 10.080,00 zł. Zaplanowano także kwotę 15.000,00 zł na przeprowadzenie remontu łazienki z dostosowaniem jej dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz wymianę oświetlenia.

Środki na konserwację zabytkowego obiektu, jakim jest odrestaurowana Muszla Koncertowa zaplanowano w wysokości 49.700,00 zł, przeznaczając je na następujące cele:

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi  
związane z nocnym dozorem obiektu 30.400,00 zł,
- zakup środków czystości i innych materiałów konserwacyjnych 2.000,00 zł,
- zakup energii elektrycznej 3.000,00 zł,
- zakup usług pozostałych związanych z drobnymi naprawami 12.300,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu 2.000,00 zł.

Kwota w wysokości 44.460,00 zł zaplanowana została na organizację imprez kulturalnych, a w szczególności:

- Prezentacji Twórczości Osób Niepełnosprawnych 12.960,00 zł,
- IV Festiwal „Blues bez barier” 10.500,00 zł,
- inne imprezy kulturalne 21.000,00 zł.

Szczegółowy plan finansowy imprez przygotowuje Referat Kultury po uchwaleniu budżetu i uzgodnieniu kalendarza imprez na 2009 rok.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 150.000,00 zł dotyczą wykonania projektu technicznego na modernizację i rozbudowę kina „Zdrój”.

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

W dziale tym na 2009 rok zaplanowano środki finansowe w wysokości 698.429,00 zł, z czego na:

- wydatki inwestycyjne przeznaczono kwotę 66.000,00 zł,
- eksploatację sali sportowej przy ul. Lipnowskiej 305.829,00 zł,
- zadania w zakresie upowszechnienia sportu 228.000,00 zł,
- stypendia sportowe 60.000,00 zł,
- różne imprezy sportowe 12.600,00 zł,

- remont infrastruktury, między innymi szaletu i kasy na stadionie miejskim 26.000,00 zł.

Poszczególne wydatki przedstawiają się następująco:

Eksploatacja sali sportowej – wydatki na ten cel pojawiły się w budżecie po raz pierwszy w 2008 roku. Na 2009 rok zaplanowano kwotę 305.829,00 zł, którą proponuje się przeznaczyć na:

- zakup energii 170.000,00 zł,
  - w tym:
    - a) energia elektryczna 60.000,00 zł,
    - b) energia ciepła 106.000,00 zł,
    - c) woda 4.000,00 zł,
- wynagrodzenia osobowe na zatrudnienie kierownika w ½ wymiaru czasu pracy oraz dwóch pracowników w pełnym wymiarze czasu pracy 57.024,00 zł,
- wynagrodzenia bezosobowe dla dwóch osób dozorujących 22.097,00 zł,
- składki na ubezpieczenia społeczne 8.611,00 zł,
- składka na Fundusz Pracy 1.397,00 zł,
- odpis na ZFŚS 3.000,00 zł,
- zakup materiałów, wyposażenia, środków czystości i paliwa do ciągnika 15.900,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych – badania lekarskie 300,00 zł,
- zakup usług pozostałych 21.500,00 zł,
- rozmowy telefoniczne 1.000,00 zł,
- ubezpieczenie obiektu 5.000,00 zł.

W ramach zakupu materiałów zaplanowano środki finansowe na zakup drobnego wyposażenia w postaci:

- zegara za kwotę ok. 2.000,00 zł,
- kosiarki ręcznej za kwotę ok. 900,00 zł,
- zakup stolików i krzeseł za kwotę ok. 800,00 zł,
- zakup zespołu komputerowego za kwotę ok. 2.500,00 zł.

Zaplanowano także 1.000,00 zł na uzupełnienie sprzętu sportowego oraz 2.500,00 zł na malowanie boiska głównego.

Ponadto zaplanowano kwotę 66.000,00 zł na wykonanie ogrodzenia obiektu, w szczególności w granicy z nieruchomością przynależną do szkoły i do budynku mieszkalnego przy ul. Lipnowskiej.

Na realizację zadań własnych gminy w zakresie upowszechnia kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży w kwocie 228.000,00 zł. Środki te zaplanowano na:

- naukę pływania dla uczniów klas 0-4 w wysokości 60.000,00 zł,
- uprawianie sportu w drużynach piłki nożnej w wysokości 144.000,00 zł,

- uprawianie sportu w drużynach piłki siatkowej w wysokości 24.000,00 zł. Środki te zostaną wykorzystane zgodnie z ustawą z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie na wspieranie i dofinansowanie tych zadań. Na ich realizację zostanie ogłoszony konkurs. Po jego rozstrzygnięciu środki zostaną przekazane do podmiotów realizujących dane zadanie na podstawie podpisanych umów.

W projektowanym budżecie zwiększono wielkość środków na wszystkie dyscypliny sportowe o 20%.

Stypendia dla młodzieży osiągających bardzo dobre wyniki w sporcie – 60.000,00 zł. Środki są przyznawane na wniosek w oparciu o regulamin uchwalony przez Radę Miejską. Kwota ta uległa zwiększeniu w stosunku do roku bieżącego o 20,00%.

W dziale tym zaplanowano również dofinansowanie imprez współorganizowanych przez Referat Kultury Urzędu Miejskiego oraz na nagrody dla uczestników konkursów łącznie w wysokości 12.600,00 zł.

Należy tu wymienić takie imprezy jak:

- Mini Maraton Integracyjny „Bieg Solny” 6.000,00 zł,  
oraz zawody wędkarskie, turnieje szachowe, turnieje tenisowe, brydżowe, przeglądy i konkursy.

W załączniku nr 4 pod poz. 30 zapewniono środki finansowe pochodzące z bieżącego roku w wysokości 285.000,00 zł. Dotyczą one kwoty spornej wynikającej z wzajemnych rozliczeń z generalnym wykonawcą zadania pn. „Budowa sali gimnastycznej”. Informacja na ten temat bardzo szczegółowo została przedstawiona w sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta za I półrocze 2008 roku. Do chwili obecnej wykonawca nie wykonał żadnego ruchu zmierzającego do rozstrzygnięcia sądowego tej sprawy. Gmina w dalszym ciągu stoi na stanowisku, że środki te nie należą się wykonawcy.

Wyrażam nadzieję, że przedstawiony projekt budżetu na 2009 rok, w którym zawarto zdecydowaną większość wniosków i propozycji przedstawionych przez radnych i kierowników jednostek organizacyjnych – uzyska aprobatę i poparcie. Jest to projekt gwarantujący realizację zadań oczekiwanych przez mieszkańców i gości uzdrowiska, poprawę atrakcyjności oraz podniesienie rangi naszego miasta.

Wnoszę o przyjęcie przedłożonego projektu.

***mgr inż. Leszek Dzierżewicz***

***Burmistrz Ciechocinka***

Ciechocinek, dnia 29 grudnia 2008 roku.

Opracowała: Małgorzata Sz wajkowska – Skarbnik Miasta