

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY GRUDZIĄDZ NA 2013 ROK

I Ogólna charakterystyka budżetu

Projekt budżetu Gminy Grudziądz na 2013 rok został opracowany ze szczegółowością zawartą w Uchwale Rady Gminy Nr XLII/252/2010 z dnia 28 września 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz trybu prac nad projektem budżetu gminy.

Przy tworzeniu budżetu Gminy zostały przyjęte dane zawarte w wytycznych Ministra Finansów ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 10 października 2012 roku, które określają wysokość subwencji ogólnej z wyszczególnieniem części oświatowej i wyrównawczej oraz planowanej kwocie wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych ustalaną zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku.

Kwota subwencji oświatowej na 2013 rok została ustalona w wysokości łącznej kwoty części subwencji oświatowej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2012 skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany zadań oświatowych. Zwiększenie w stosunku do roku 2012 – planowanej na rok 2013 kwoty części oświatowej subwencji ogólnej związane jest ze skutkami przechodzącymi na rok 2013 podwyżki wynagrodzeń nauczycieli o 3,8% wdrożonej od 1 września 2012 r. oraz skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze etatów – w podziale na stopnie awansu zawodowego – nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego z uwzględnieniem skutków wzrostu składki rentowej w 2012 r.

Przyjęte wielkości poszczególnych subwencji nie są kwotami ostatecznymi i mogą ulec zmianie po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

Ponadto, przy tworzeniu projektu budżetu gminy przyjęte zostały założenia i wskaźniki Ministra Finansów z dnia 12 października 2012 roku, które zakładają:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,7%,
W zakresie dotacji celowych na realizację zadań w zakresie administracji rządowej zleconych gminie przyjęte zostały kwoty dotacji ustalone w ramach danych wstępnych wynikających z przekazanej informacji pismem WFB.I.3110.10.10.1.2011/122 z dnia 20 października 2012 r. z Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy oraz pismem DTR – 3101 -16/11 delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Toruniu z dnia 24 października 2012 r.

Przekazane dane w zakresie subwencji i dotacji są danymi wstępnymi i mogą ulec zmianie po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2013 rok.

O ostatecznych kwotach subwencji i dotacji Gmina zostanie poinformowana odrębnymi pismami.

W zakresie planu dochodów podatków i opłat lokalnych przyjęto stawki ustalone w projektach uchwał Rady Gminy w sprawie stawek podatkowych dla podatku rolnego i leśnego, podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz przewidywane wykonanie za 2012 rok.

Dla celów wymiaru podatku rolnego przyjęto maksymalną cenę 1 q żyta w wysokości ogłoszonej przez Prezesa GUS z dnia 19 października 2012 roku (M.P. Nr 68, poz. 886), która ma wynieść 60,00 zł za 1 q (150 zł 1 ha przeliczeniowego). Podatek od nieruchomości został zaplanowany na podstawie przypisu na dzień 30.09.2012 roku.

Źródłami dochodów gminy zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego są:

- dochody własne,
- subwencja ogólna,
- dotacje celowe,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Gmina Grudziądz w 2013 roku będzie kontynuowała realizację dwóch przedsięwzięć przy współudziale w/w środków.

Szczegółowe omówienie poszczególnych rodzajów dochodów ze wskazaniem źródeł pochodzenia, a także wydatków zostanie omówiona w częściach dotyczących dochodów i wydatków budżetowych.

II DOCHODY BUDŻETOWE

36 249 195,00 zł

Plan dochodów budżetowych w układzie działów w podziale na dochody bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan na 2013 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 232 000,00	400 000,00	2 832 000,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	900 000,00	900 000,00	0,00
600	Transport i łączność	1 162 281,00	0,00	1 162 281,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	343 000,00	343 000,00	0,00
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	135 800,00	135 800,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 947,00	1 947,00	0,00
756	Dochody osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16 840 704,00	16 840 704,00	0,00
758	Różne rozliczenia	9 047 689,00	9 047 689,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	105 600,00	105 600,00	0,00
852	Pomoc społeczna	3 743 500,00	3 743 500,00	0,00
853	Pozostała działalność	234 674,00	234 674,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	500 000,00	500 000,00	0,00
	OGÓŁEM	36 249 195,00	32 254 914,00	3 994 281,00

Dział 010 Rolnictwo**3 232 000,00 zł**

Dochody bieżące tego działu skalkulowano na kwotę 400 000,00 zł

- główne wpływy to wpłaty mieszkańców na budowę przyłączy do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Parski, Nowa Wieś, Mokre i Świerkocin 400 000,00 zł

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w formie zaliczki wydatków poniesionych w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. "Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II". Projekt współfinansowany w ramach Programu Infrastruktura i Środowisko Nr projektu POIS.01.01.00-00-220/10 nazwa projektu „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II”. Wartość całkowita projektu 6 910 012,30 zł w tym dotacja celowa 3 729 679,14 zł. Umowa podpisana w dniu 28 października 2011 roku pomiędzy Gminą Grudziądz a Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu. Projekt zrealizowany w latach 2012 – 2013. Gmina będzie występowała o płatności zaliczkowe w 2013 roku w wysokości 2 000 000,00 zł

- dochody majątkowe w wysokości 832 000, 00 zł tytułem odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości rolnych (gruntu 6,299 ha). Wycena na podstawie operatu szacunkowego z 29.06.2012 roku.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę**900 000,00 zł**

Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty stosownie do art. 7 ust. 1 ustawy o samorządzie gminnym należy do zadań własnych gminy. Do zadań własnych należą między innymi sprawy wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacja i oczyszczanie ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych.

Planowane dochody bieżące § 0830 wpływy z usług w wysokości 900 000,00 zł będą pochodzić z wpłat mieszkańców gminy za wodę.

Dział 600 Transport i łączność**1 162 281,00 zł**

Gmina Grudziądz złożyła wniosek o dofinansowanie zadania w ramach programu wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój. Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40118C ul. 29 Października w Nowej Wsi” zostało zgłoszone i ze wstępnych danych opublikowanych przez Urząd Wojewódzki znajduje się w rankingu przyznanej pomocy na I miejscu. W związku z tym do budżetu zostały przyjęte kwoty dofinansowania w wysokości 682 728,00 zł pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa, stanowiące 30% wartości inwestycji oraz kwota 479 553,00 zł dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Starostwo Powiatowe w Grudziądzu zgodnie

z zawartą umową nr 22/2012 z dnia 27 września 2012 r. oraz podjętą uchwałą. Łączne nakłady na to zadanie zostały zapisane po stronie wydatków w wysokości 2 276 000,00 zł. Wkład własny gminy to kwota 1 113 000,00 zł. W chwili obecnej Komisja Wspólna Rządu i Samorządu Terytorialnego ponownie zajęła się propozycją, by w programie budowy i modernizacji dróg lokalnych obowiązkowy wkład samorządów wynosił 50% a nie 70%, jak obecnie. Po ogłoszeniu rozporządzenia sytuacja może wpłynąć korzystnie na obecny stan zaangażowania środków własnych zaplanowanych w przyszłorocznym budżecie gminy, która ze swoim wnioskiem znajduje się na 1 miejscu listy rankingowej komisji wojewody, która rozpatrywała złożone wnioski.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

343 000,00 zł

W dziale gospodarki mieszkaniowej na 2013 rok zaplanowane dochody na łączną kwotę 343 000,00 zł z tego:

Dochody bieżące - wpływy pochodzić będą z następujących źródeł:

- dochody z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 22 000,00 zł (§ 0470)
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 320 000,00 zł (§ 0750)
- pozostałe odsetki – 1 000,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa

2 000,00 zł

W dziale 710 na działalność usługową gmina otrzyma dotację celową na zadania bieżące w wysokości § 2020 2000,00 zł z przeznaczeniem na porządkowanie cmentarzy wojennych.

Dział 750 Administracja publiczna

135 800,00 zł

Dochody w tym dziale zostały skalkulowane na kwotę 135 800,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji Rządowej ustalona przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy – 123 000,00 zł
- dochody z najmu garaży przy Urzędzie Gminy – 6 300 zł.
- wpływy z różnych dochodów – 6 500,00 zł za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek na ubezpieczenie społeczne.

Dział 751 Urzędy naczelnich organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

1 947,00 zł

Na 2013 rok Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Toruniu ustaliło wstępną kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 947,00 zł. Dotacja jest przeznaczona na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizowania stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 756 Dochody osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem **16 840 704,00 zł**

Dochody tego działu skalkulowane zostały na kwotę 16 840 704,00 zł

Plan dochodów tego działu przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2013 rok
Podatek od nieruchomości § 0310	5 967 000,00
Podatek rolny § 0320	1 023 800,00
Podatek leśny § 0330	72 800,00
Podatek od środków transportowych § 0340	226 800,00
Podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa § 0350)	2 000,00
Podatek od spadków i darowizn § 0360	22 600,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych § 0020	90 000,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	7 173 604,00
Podatek od czynności cywilno –prawnych § 0500	315 000,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	21 100,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0360	40 000,00
Wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, oraz opłaty mieszkańców za odpady § 0490	1 667 000,00
Wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480	125 000,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910	94 000,00
OGÓŁEM	16 840 704,00

Gmina Grudziądz zgodnie z ustawą o zmianie czystości i porządku w gminach (ustawa śmieciowa) wprowadziła do planu dochodów opłatę mieszkańców za odpady. Na podstawie wstępnych kalkulacji zapisano w planie dochodów kwotę 1 100 000,00 zł. Gmina Grudziądz przewiduje, że opłaty będą naliczane według wariantu opartego na liczbie osób zamieszkałych w gospodarstwie domowym, wysokość opłaty ma wynieść 9,00 zł na osobę w przypadku segregacji odpadów oraz 15,00 zł w przypadku odpadów niesegregowanych. Wysokość tych stawek będzie poddana pod głosowanie rady gminy i dopiero wtedy będzie można urealnić kwoty przyjęte w fazie projektu budżetu. Wpływy z pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi mają pokryć faktyczne koszty funkcjonowania systemu, obejmujące m.in. odbieranie, transport, odzysk czy ich unieszkodliwianie, a także tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Czas zweryfikuje te założenia i dopiero wprowadzając nowe zasady będzie można ocenić czy dokonano systemu najbardziej adekwatnego do sytuacji w danym regionie i najkorzystniejszego dla swoich mieszkańców. Niniejsza prognoza obarczona jest błędem niepewności planowania. Plan dochodów przewiduje wpływy od 1 lipca 2013 roku.

Dział 758 Różne rozliczenia **9 047 689, 00 zł**

Zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna na 2013 rok wynosi: 9 027 689,00 zł z tego na poszczególne części:

- część oświatowa subwencji – 7 680 080,00 zł
- część wyrównawcza – 1 347 609,00 zł

W dziale tym zaplanowano również odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 20 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

105 600,00 zł

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące z wpływów z usług, w tym odpłatność za żywienie dzieci w Gminnym Przedszkolu w Małym Rudniku – 54 000,00 zł oraz dotacje celowe otrzymane od innych gmin na realizację zadań bieżących, głównie pobyt dzieci w przedszkolach spoza terenu naszej gminy w wysokości 25 000,00 zł oraz wpływy z tytułu wynajmu hali sportowej w Zespole Szkół w Mokrem – 26 600, 00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

3 743 500,00 zł

Na realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych w dziale Pomoc społeczna na 2013 rok przyjęte zostały wstępne kwoty dotacji, które zostały przekazane przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy w następujących wysokościach:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3 084 400,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – 13 800,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 245 300,00 zł
- zasiłki stałe – 56 800,00 zł
- ośrodki pomocy społecznej – 166 800,00 zł
- usługi opiekuńcze – 11 000,00 zł
- dotacja na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” – 96 200,00 zł

Ogółem na zadania związane z opieką społeczną w formie dotacji na zadania własne i zlecone przyjęto do budżetu gminy kwotę 3 674 300,00 zł. Dochody własne zaplanowano w wysokości 59 200,00 zł

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w wysokości 10 000,00 zł za wynajmem świetlic wiejskich.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**234 674,00 zł**

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu podobnie jak w latach ubiegłych realizuje Projekt systemowy „Twoja szansa – inicjatywa na rzecz aktywizacji Gminy Grudziądz” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego UDA – POKL.07.01.01 – 04 – 036/08 -00 zgodnie z zawartą umową w dniu 23 maja 2012 r.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**500 000,00 zł**

W dziale tym zaplanowano kwotę 500 000,00 zł środki te pochodzą z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Do końca 2009 r. stanowiły fundusz celowy pn. Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Od 01.01.2010 r. w związku z wejściem w życie nowej ustawy Prawo ochrony Środowiska są realizowane po stronie dochodów i wydatków budżetu gminy.

Szczegółowe uzasadnienie do przyjętych kwot w prognozie dochodów przedstawia się następująco:

Podatek rolny:

Wymiar za 2013 rok ustalono na podstawie ceny 1 q żyta (75,86) za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. ustalonej na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. dla celów obliczeniowych

2010 r. $34,10 \times 2,5 \text{ q} = 85,25 \text{ zł}$ (659 942,12 zł dochody wykonane)

2011 r. $37,64 \times 2,5 \text{ q} = 94,10 \text{ zł}$ (677 999,22 zł dochody wykonane)

przyjęto do planu na 2013 r.

podatek od osób fizycznych – 764 000,00 zł

podatek od osób prawnych – 259 800,00 zł

Razem 1 023 800,00 zł.

Roczny podatek rolny płatny w 4 ratach w terminach: 15 lutego, 15 maja, 15 września, 15 listopada.

Symulacja na 2013 r. wyniosła 1 023 800 zł.

Podatek od nieruchomości

1. Osoby prawne 4 311 000,00 zł

Prognozowany wymiar na 2013 r. ustalono zgodnie z przepisem na dzień 30.09.2012 r. obliczonym na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników.

2. Osoby fizyczne 1 656 000,00 zł

Prognozowany wymiar na 2013 r. ustalono zgodnie z przepisem na dzień 30.09.2012 r. obliczonym na podstawie informacji podatkowych złożonych przez podatników.

Podatek leśny

Wymiar podatku na 2013 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 22 października 2012 r. Średnia cena drewna wyniosła 186,42 zł za 1 m³

Podatek leśny od osób fizycznych – 17 400,00 zł

Podatek leśny od osób prawnych – 55 400,00 zł

Podatek od środków transportowych

Wymiar na rok 2013 ustalono na podstawie stawek podatku ustalonych na rok 2012 r. z uwzględnieniem minimalnych i górnych stawek podatku ogłoszonych przez Ministra Finansów .

Podatek od osób fizycznych – 226 000,00 zł

Podatek od osób prawnych - 800,00 zł

Podatek płatny zgodnie z aktualnym stanem prawnym w dwóch ratach do 15 lutego i 15 września.

Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2012 roku i wykonania za 2010-2011 w wysokości 2 000,00 zł

Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu.

Podatek od spadków i darowizn

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2012 roku i wykonania za 2010-2011. Do planu przyjęto przewidywane wykonanie za 2012 rok 22 600,00 zł.

Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu.

Podatek od czynności cywilnoprawnych

Wielkość prognozy planowanych wpływów z tego tytułu na podstawie wykonania za 9 miesięcy 2012 roku i wykonania za 2010-2011. (Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu. Plan wynosi – 315 000,00 zł

Z uwagi na ogromny wpływ na poziom omawianego podatku koniunktury na rynku nieruchomości, niniejsza prognoza obarczona jest błędem niepewności planowania.

Oплата skarbową

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2012 r. – 40 000,00 zł

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

Planowane dochody z tego tytułu oszacowano na podstawie:

- rejestru wydanych zezwoleń A, B, C;
- szacunkowego określenia wartości sprzedaży.

Dochody z tego tytułu przewiduje się na poziomie wykonania w roku 2012. Zgodnie z ustawą o wychowaniu w trzeźwości środki publiczne pozyskane przez Gminę za wydane pozwolenia mogą być wyłącznie przeznaczane na realizację programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Plan na 2013 rok wynosi 125 000,00 zł.

Oплата eksploatacyjna

Wpływy z tytułu opłaty eksploatacyjnej uzależnione są od ilości wydobywanych kopalin (solanka i piasek pod budowę autostrady). Opłatę wnosi się w terminie jednego miesiąca po upływie każdego kwartału na podstawie otrzymanej decyzji ze Starostwa Powiatowego w Grudziądzu. Do planu przyjęto przewidywane wykonanie za 2012 r. 21 100,00 zł

Odsetki

- od wolnych środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych
20 000,00 zł
- od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych – 94 000 zł przewidywane wykonanie 2012 r.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7 173 604,00 zł
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych – 90 000,00 zł

Prognozę w pozycji udziałów w podatku od osób fizycznych zaplanowano na podstawie informacji zawartej przy piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/17/2012 z dnia 10 października 2012 roku,

Z kolei w drugiej pozycji kwotę ustalono na podstawie własnej analizy dochodów w latach ubiegłych jak również wzroście udziału gminy we wpływach.

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 z późn. zm.) w 2013 r. udział wynosi:

Udział gmin w podatku od osób fizycznych wyniesie z PIT 37,26% i będzie wyższy o 0,14 punktu procentowego w stosunku do 2011 r. (37,12%)

Zaznaczyć należy, iż z uwagi na zupełny brak danych dotyczących udziału w podatku CIT dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2012 r.

Dochody z majątku gminy

Gmina Grudziądz w 2013 roku zamierza sprzedać nieruchomość gruntową. Wycena nieruchomości została sporządzona przez firmę zajmującą się operatem szacunkowym, na tej podstawie do budżetu gminy przyjęto kwotę 832 000,00 zł. jako wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności.

Dochody uzyskane przez jednostki gminy

Oświata

- Przedszkole Gminne – 54 000,00 zł odpłatność rodziców za przedszkole.
- Zespół Szkół w Mokrem – 26 600, 00 zł wynajem hali sportowej.
- dotacja celowa od Gminy Miasta Grudziądz za dzieci uczęszczające do przedszkola gminnego z terenu miasta Grudziądz 25 000,00

Wielkość prognozy określona została na podstawie danych przekazanych przez jednostkę.

Pozostałe dochody

- wpływy z zajęcia pasa drogowego – 567 000,00 zł
- opłaty mieszkańców za odpady – 1 100 000,00 zł (kalkulację oparto o liczbę mieszkańców gminy zameldowanych na terenie gminy oraz dodatkowych mieszkańców z podziałem na gospodarstwa, które będą segregowały odpady 60% i gospodarstwa, które nie będą segregowały 40%. Wyliczenie to jest obciążone błędem, ponieważ rada gminy będzie uchwałała wysokość tych opłat na sesji w grudniu 2012 roku. Zgodnie z ustawą śmieciową do 31 grudnia 2012 r. gminy muszą przygotować nowe regulaminy utrzymania czystości i porządku. Nowe regulaminy muszą być dostosowane do wojewódzkich planów gospodarki odpadami (WPGO) oraz muszą przyjąć uchwały w sprawie opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, w chwili obecnej nie sposób przesadzić, które z trzech możliwych do wyboru kryteriów ustalania opłat (liczba osób w gospodarstwie, powierzchnia lokalu, zużycia wody) będzie najbardziej efektywna, zapewniając jednocześnie akceptowalny społecznie poziom przerzuconych na mieszkańców kosztów. Wymaga to w każdym przypadku szczegółowej analizy przesłanek uzasadniających wybór możliwych wariantów.

Subwencje

Projektowaną kwotę subwencji na rok 2013 ustalono na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/9/2012/1374 z dnia 15 października 2012 roku

- część subwencji oświatowej – 7 680 080,00 zł
- część subwencji wyrównawczej – 1 347 609,00 zł

Ogółem roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2013 rok wynosi 9 027 689,00 zł

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez JST, stanowiący podstawę do naliczania planowanych kwot subwencji określony został na podstawie wstępnych danych o liczbie uczniów w roku szkolnym 2012/2013 wg stanu na dzień 10 września br. (druki EN-8), danych dotyczących liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego (Sprawozdanie EN-3) oraz danych statystycznych pozostałych mających znaczenie dla ostatecznej kwoty wynikającej z formuły algorytmicznej (druki S).

Wstępne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej naliczone zostały zgodnie z zasadami przyjętymi w projekcie rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej i Sportu w sprawie zasad podziału części subwencji oświatowej subwencji ogólnej. Projekt rozporządzania został zaakceptowany przez Zespół ds. Edukacji, Kultury i Sportu komisji Wspólnej Rządu i Samorządu Terytorialnego.

Dotacje budżetu państwa

z tego:- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej (bieżące) oraz realizowane na podstawie porozumień w tym dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego (§ 2010) 1 947,00 zł. na podstawie pisma DTR – 3101 – 8/12 z dnia 29.10.2012 r.

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.15.1.1.2012/122 z dnia 22 października 2012 r. dokonano wstępnego podziału dotacji celowych na finansowanie zadań ustawowo zleconych do realizacji jednostkom samorządu terytorialnego oraz dotacji na ich zadania własne, a także na zadania realizowane przez j.s.t. na podstawie porozumień z organami administracji rządowej. Podane kwoty są jedynie wielkościami informacyjnymi, bowiem mogą one ulec zmianie w trybie dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2013. Ich ostateczne wielkości zostaną podane w terminie 21 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej.

Dotacje celowe z budżetu państwa na dofinansowanie własnych zadań bieżących (tzw. zadania własne) § 2030 w tym dotacja – 573 100,00 zł. oraz zadania zlecone § 2010 3 226 200,00 zł

Dotacja z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (cmentarz wojenny) § 2010 – 2 000,00 zł

Dochody budżetowe z podziałem na źródła pochodzenia i strukturę przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie dochodów	Plan budżetu na 2013 rok	%
Dotacje celowe	3 799 300,00	10,5
i majątkowe	1 162 281,00	3,2
Środki bezzwrotne w tym majątkowe	2 000 000,00	5,5
Subwencja ogólna	9 027 689,00	24,9
Dochody własne	19 427 925,00	53,6
i majątkowe	832 000,00	2,3
Ogółem bieżące	32 254 914,00	89,0
w tym majątkowe	3 994 281,00	11,0
OGÓŁEM	36 249 195,00	100,00

III WYDATKI BUDŻETOWE**40 712 734,00 zł**

Plan wydatków na 2013 rok wynosi 40 687 234,00 zł z tego:

- wydatki bieżące –	28 855 734,00 zł
- wydatki majątkowe –	11 857 000,00 zł

Z wydatków bieżących przypada na:

Wynagrodzenia i pochodne –	12 262 869,00 zł
Dotacje –	1 091 700,00 zł
Wydatki na obsługę długu –	550 000,00 zł
Pozostałe wydatki bieżące –	14 819 165,00 zł
Rezerwy –	132 000,00 zł

Wydatki budżetowe w układzie działowym przedstawiają się następująco, a szczegółowy podział wydatków stanowi załącznik nr 2 do uchwały w sprawie budżetu na 2013 rok.

Dział	Nazwa działu	Plan wydatków na 2013 rok ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łączność	7 152 000,00	302 000,00	6 850 000,00
600	Transport i łączność	4 955 600,00	1 542 600,00	3 413 000,00
630	Turystyka	40 000,00	0,00	40 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 877 250,00	1 020 250,00	857 000,00
710	Działalność usługowa	168 000,00	168 000,00	0,00
720	Informatyka	22 000,00	0,00	22 000,00
750	Administracja publiczna	4 740 065,00	4 685 065,00	55 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 947,00	1 947,00	0,00
752	Obrona narodowa	2 200,00	2 200,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	374 900,00	374 900,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	550 000,00	550 000,00	0,00
758	Różne rozliczenia	132 000,00	132 000,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	11 216 255,00	11 156 255,00	60 000,00
851	Ochrona zdrowia	175 000,00	175 000,00	0,00
852	Pomoc społeczna	5 157 611,00	5 157 611,00	0,00
853	Pozostała działalność	262 206,00	262 206,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	157 400,00	157 400,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 085 000,00	2 525 000,00	560 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	506 700,00	506 700,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	136 600,00	136 600,00	0,00
	Ogółem	40 712 734,00	28 855 734,00	11 857 000,00

Gmina Grudziądz od 01.01. 2013 roku będzie samodzielnie realizowała zadania z zakresu zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Grudziądz, z wykorzystaniem urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych będących w jej posiadaniu. W dniu 17 września 2012 roku Gmina Grudziądz podpisała porozumienie z Miejskimi Wodociągami i Oczyszczalnią Sp. z o. o w Grudziądzu zgodnie, z którym w celu realizacji zadania będzie dokonywała hurtowego zakupu wody i hurtowego odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych Spółki na podstawie zawartej umowy. W związku z zaistniałą sytuacją Gmina Grudziądz będzie musiała zwrócić zrefundowaną w ramach projektu „Budowa sieci wodociągowej w 11 miejscowościach Gminy Grudziądz” część poniesionego podatku VAT ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego na realizację Projektu. Składając oświadczenie o kwalifikalności VAT w ramach trwałości Projektu, do chwili obecnej nie zaistniała możliwość odzyskania przez gminę poniesionego kosztu podatku VAT, w związku z zaistniałą przesłanką umożliwiającą odzyskanie tego podatku w 2013 roku dokonamy zwrotu podatku VAT w wysokości 249 505,85 zł. zgodnie ze składanym oświadczeniem oraz zgodnie z zasadą nr 7 Rozporządzenia Komisji (WE) nr 448/2004 z dnia 10 marca 2004 r. Do planu przyjęto kwotę 250 000,00 zł.

Plan wydatków powyższego działu na rok 2013 przewiduje kwotę ogółem 7 152 000,00 zł z czego na zadania inwestycyjne kontynuowane przeznacza się kwotę 6 850 000,00 zł na sfinansowanie następujących projektów:

I- „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy – etap I” 2 000 000,00 zł realizacja Projektu „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie Gminy Grudziądz – I etap” współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 2 Zachowanie i racjonalne użytkowanie środowiska Działania 2.1. Rozwój infrastruktury wodno ściekowej Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Całkowita wartość Projektu wynosi 9 540 972,61 zł. Całkowite wydatki kwalifikowane w ramach Projektu wynoszą 7 695 462,47 zł w tym dofinansowanie ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie nie większej niż 5 002 050,59 zł co stanowi nie więcej niż 65% kwoty całkowitych wydatków kwalifikowanych Projektu. Okres realizacji Projektu ustalono na:

1) rozpoczęcie realizacji Projektu: 01.03.2009 r.

2) zakończenie realizacji Projektu: 31.12.2013 r.

- „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy – etap II 4 000 000,00 zł wniosek na dofinansowanie złożony 30.11.2009 r. do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.

Do planu wydatków zapisano w 2013 roku kwotę w wysokości 2 000 000,00 zł.

II -W dniu 28 października 2011 r. została podpisana umowa o dofinansowanie w ramach priorytetu I – Gospodarka wodno- ściekowa Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko pomiędzy Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu, a Gminą Grudziądz projektu pn. „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II”. Przedmiotem projektu jest budowa 16,8 km kanalizacji sanitarnej (Nowa Wieś - Świerkocin). W wyniku realizacji projektu do wybudowanej sieci kanalizacyjnej zostanie przyłączonych 2874 mieszkańców. Główny cel projektu to ochrona zlewni Osy i Wisły oraz podniesienie atrakcyjności regionu poprzez rozwój infrastruktury technicznej. Wybudowanie kanalizacji sanitarnej poprawi stan środowiska i uniemożliwi przedostawanie się ścieków do gruntu i wód. Celem inwestycji jest osiągnięcie stopnia oczyszczania ścieków w ramach aglomeracji Grudziądz zgodnie z wymogami Dyrektywy UE i prawa polskiego. Koszt całkowity projektu wynosi blisko 7 mln zł, natomiast dofinansowanie z Funduszu Spójności 3,7 mln zł.

W planie wydatków na kontynuowanie tego zadania inwestycyjnego przyjęto kwotę 4 500 000,00 zł. W planie inwestycji na 2013 rok zapisano również zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre”. Umowa o przyznanie pomocy Nr OW – I.052.2.69374201200062 – 6921 – UM0200069/12 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 zawarta w dniu 19 lipca 2012 roku w Toruniu pomiędzy Samorządem Województwa Kujawsko – Pomorskiego a Gminą Grudziądz. Wnioskowana kwota pomocy 1 000 000,00 zł. Przyjęto do planu wydatków w 2013 roku kwotę 200 000,00 zł pozostałą kwotę 2 759 000,00 zł zapisano w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Grudziądz do realizacji w 2014 roku. Na zadanie pn. „ Sieć wodociągowa w miejscowości Biały Bór” przyjęto kwotę 100 000,00 zł, oraz na przygotowanie projektu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków w miejscowości Wielkie Lniska kwotę 50 000,00 zł.

W planie wydatków budżetu gminy przewidziano wydatki na kwotę 25 000 zł jako wpłaty gmin na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2 % wpływów z podatku rolnego. Na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 27 000 zł, którą przeznacza się na bieżące wydatki, głównie naprawy przepustów.

Dział 600 Transport i łączność**4 955 600,00 zł**

W dziale transport i łączność na rok 2013 wydatki w zakresie utrzymania i modernizacji dróg w gminie zaplanowano kwotę 4 955 600,00 zł. W roku 2013 na wydatki bieżące w zakresie utrzymania dróg gminnych na zakup materiałów i usług remontowych planuje się kwotę 1 542 600,00 zł. Zaplanowano również kwotę 610 000,00 zł na realizację dopłat do publicznego transportu zbiorowego realizowanego przez MZK Grudziądz. Na wydatki inwestycyjne dróg gminnych przewidziano kwotę 2 786 000,00 zł, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie następujących przedsięwzięć:

- „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40118C ul. 29 Października w Nowej Wsi”

2 276 000,00 zł . Plan przewiduje sfinansowanie tego zadania z następujących źródeł:

budżet państwa – 682 728,00 zł, w ramach Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność - Rozwój, kwotę 479 553,00 zł

-Starostwo Powiatowe w Grudziądzu kwotę 479 553,00 zł w ramach wpływów z tytułu pomocy udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego zgodnie z umową NR 22/2012 z dnia 27 września 2012 roku.

- budżet gminy – 1 113 719,00 zł

- „Modernizacja nawierzchni drogi gminnej Nr 40460C Biały Bór – Wiewiórki – Etap I 0+000 do 0+645” – 450 000,00 zł

- „Projekt budowlany przebudowy nawierzchni drogi gminnej Nr 40147C relacji Biały Bór – Mały Rudnik od 0+000 do 2+650” 60 000,00 zł.

- „Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1351C Zakurzewo – Mokre na odcinku o długości 1600 m” dotacja dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego realizowanego w ramach Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” kwota 627 000,00 zł

Podpisano umowę o partnerstwie ze Starostwem Powiatowym w Grudziądzu. Gmina oraz Powiat złożyły wnioski o dofinansowanie z Narodowego Programu Odbudowy Dróg. Z uzyskanych informacji gmina i powiat znalazły się na liście rankingowej Wojewody Kujawsko - Pomorskiego.

Dział 630 Turystyka

40 000,00 zł

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi **40 000,00 zł** i dotyczy następujących przedsięwzięć:

- „Budowy placu zabaw w miejscowości Nowa Wieś” 40 000,00 zł

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

1 877 250,00 zł

W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami , które w roku 2013 szacuje się , że wyniosą 1 020 250,00 zł i dotyczą kosztów remontów budynków mieszkalnych będących w zasobach komunalnych gminy w zakresie: remontów dachów, wymiany stolarki okiennej, remontu instalacji elektrycznej wodnej, przestawiania pieców, naprawy kominów, przetargów, dokumentacji geodezyjnej, szacunków biegłych, komunalizacji działek, wypłaty odszkodowań za przejęte minie pod realizowane inwestycje. W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe 857 000,00 zł na zadania inwestycyjne:

- „Remont kapitalny pokrycia dachowego wraz z obróbkami blacharskimi i orynnowaniem w budynku komunalnym – Mokre 43 Belweder” -	128 000,00 zł
- „Termomodernizacja Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Piaskach” -	180 000,00 zł
- „ Projekt budowlany budynku mieszkalnego wielorodzinnego” –	50 000,00 zł

- „Wymiana pokrycie dachowego oraz adaptacja pomieszczeń strychowych na 2 mieszkania komunalne w miejscowości Sosnówka 16” 399 000,00 zł
- „Wykup gruntów na cele publiczne, w tym potrzeby realizacji inwestycji gminnych” 100 000,00 zł

Dział 710 Działalność usługowa **168 000,00 zł**

W ramach tego działu opracowuje się projekty decyzji o ustaleniu lokalizacji i zagospodarowaniu terenu. Ponadto wykonywane są różne opracowania geodezyjne i kartograficzne. Kwota planowanych wydatków bieżących w 2013 roku wynosi 168 000,00 zł. Na utrzymanie cmentarzy przeznaczona jest kwota 12 000,00 zł z tego gmina uzyskała dotację z budżetu państwa w wysokości 2 000,00 zł zgodnie z zawartym porozumieniem.

Dział 720 Informatyka **22 000,00 zł**

Plan wydatków majątkowych w wysokości 22 000,00 zł jako wkład własny z przeznaczeniem na realizację Projektu realizowanego przy współpracy z Województwem Kujawsko – Pomorskim pn. „Infrastruktura Kujaw i Pomorza –usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” ego – Podnoszenie jakości usług w obszarze informacji poprzez wykorzystywanie innowacyjnych technologii informatycznych”.

Dział 750 Administracja publiczna **4 714 565,00 zł**

Wydatki działu administracja publiczna na rok 2013 zostały skalkulowane na kwotę 4 714 565,00 zł, Na wydatki powyższego działu składają się -wynagrodzenia i pochodne wynagrodzeń pracowników realizowane jako zadanie zlecone na podstawie zawartej umowy z Kujawsko - Pomorskim Urzędem Wojewódzkim na kwotę 123 000 zł, diety radnych i członków komisji rady , zakupy materiałów oraz szkolenie radnych na kwotę 101 000,00 zł. W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki dotyczące rozdziału „urzędy gmin”, których plan na rok 2013 przewiduje kwotę 3 824 400,00 zł zł.

Zaplanowane wydatki dotyczą następujących pozycji:

- wynagrodzenia osobowe (odprawy, nagrody jubileuszowe) i dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia pracowników interwencyjnych, pochodne wynagrodzeń (składki ZUS i Fundusz Pracy) 2 872 400,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 000,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 1 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 195 500,00 zł,(materiały biurowe i kancelaryjne, prenumerata dzienników i czasopism, środki czystości, materiały do konserwacji,)
- zakup energii i dostawa wody 70 000,00 zł,
- zakup usług zdrowotnych 4 000,00 zł, (badania okresowe pracowników)
- zakup usług remontowych 120 000,00 zł, (naprawa sprzętu biurowego, konserwacja sprzętu, remont

- korytarzy Urzędu Gminy oraz kolejnych pomieszczeń))
- wpłaty na PFRON – 42 000,00 zł
 - szkolenia pracowników 20 000,00 zł,
 - zakup usług pozostałych 300 000,00 zł (opłaty pocztowe, wywóz nieczystości)
 - zakup dostępu do sieci Internet, opłaty zakupu usług telefonii stacjonarnej i komórkowej 53 000,00 zł,
 - podróże służbowe krajowe 40 000,00 zł,
 - różne składki i opłaty 40 000,00 zł, (ubezpieczenie mienia, wpłaty na LGD Vistula Terra Culmensis, oraz Lokalną Grupę Rybacką „RYBAK”
 - odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 36 000,00 zł
 - wydatki na zakup i objęcie udziałów w Spółce z o.o. Geotermia Grudziądz 25 000,00 zł
 - zakupy inwestycyjne – 30 000,00 zł (zakup drukarek, zestawów komputerowych, oprogramowania)

W planie budżetu gminy na 2013 rok zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 10 000 zł.

W rozdziale 75095 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 656 165 000,00 zł związane z wypłatami dla sołtysów, pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, oraz środki finansowe na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2013 rok. Łączną kwotę wydatków prezentuje załącznik nr 11. Wysokość środków funduszu sołeckiego w 2013 roku wynosi 367 138,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **1 947,00 zł**

Zaplanowana na rok 2011 kwota **1 820,00 zł** dotyczy kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie. Zadanie to jest finansowane z dotacji stosownie do decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Toruniu.

Dział 752 Obrona narodowa **2 200,00 zł**

W dziale tym zaplanowano środki finansowe w wysokości **2 200,00 zł** z przeznaczeniem na akcje kurierskie oraz zakup materiałów i wyposażenia.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa **374 900,00 zł**

Rozdział 75404 – Komendy powiatowe Policji zaplanowano kwotę 5 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup paliwa do samochodu policji obsługującego teren gminy Grudziądz. Komenda Miejska Policji w Grudziądzu zwróciła się z prośbą rozważenia możliwości częściowego dofinansowania zakupu paliwa.

W rozdziale 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej zapisano w budżecie kwotę 20 000,00 zł jako wpłatę na państwowy fundusz celowy z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wozu bojowego. Na ochronę przeciwpożarową w gminie na rok 2013 zaplanowano wydatki w wysokości 332 700,00 zł przeznaczając na realizację niżej wymienionych zadań:

- wynagrodzenia bezosobowe komendanta gminnego 7 700,00 zł, ekwiwalenty za udział w akcjach 47 000,00
- zakup materiałów i wyposażenia ogółem 95 000 zł, (zakup materiałów pędnych, części zamiennych i do remontów pojazdów)
- zakup energii elektrycznej oraz dostawa wody 55 000 zł,
- zakup usług remontowych 5 000,00 zł, (naprawa sprzętu i środków transportowych)
- zakup usług pozostałych na kwotę ogółem 90 000 zł, (badania techniczne pojazdów, Szkolenia członków OSP, organizacja obozu strażackiego dla drużyn młodzieżowych)
- podróże służbowe 1 000 zł,
- różne opłaty i składki 32 000 zł, (ubezpieczenie obowiązkowe pojazdów samochodowych).

Ponadto zaplanowano wydatki w wysokości 17 200,00 zł na obronę cywilną.

Dział 757 Obsługa długu publicznego 550 000,00 zł

Planowane w dziale 757 wydatki budżetowe w wysokości 550 000,00 zł są przeznaczone na płatność odsetek od zaciągniętych przez gminę pożyczek i kredytów oraz ewentualne koszty kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2013 roku na realizację zadań inwestycyjnych.

Dział 758 Różne rozliczenia 132 000,00 zł

W dziale 758 zaplanowano rezerwy ogólne i celowe w wysokości 132 000,00 zł z przeznaczeniem na:

- rezerwę ogólną w wysokości 50 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 82 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie 11 216 255,00 zł

Wydatki w dziale 801 na oświatę i wychowanie zaplanowane zostały na kwotę 11 216 255,00 zł. Na terenie Gminy Grudziądz funkcjonuje 10 placówek oświatowych z tego: 4 Zespoły Szkół, 5 szkół podstawowych, 1 przedszkole. Zatrudnionych jest w przeliczeniu na etaty 122,16 nauczycieli oraz 50,75 pracowników obsługi. Wymieniona kwota zabezpiecza wynagrodzenia plac wraz z pochodnymi oraz wydatki bieżące związane z utrzymaniem placówek oraz wydatki majątkowe w wysokości 3 583 000,00 zł.

W poszczególnych rozdziałach plan wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan na 2013rok
80101	Szkoły Podstawowe (4 zespoły)	7 226 770,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	691 620,00
80104	Przedszkola	841 075,00
80110	Gimnazja (4)	1 879 800,00
80113	Dowożenie uczniów	457 100,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	26 820,00
80195	Pozostała działalność	93 070,00
85415	Edukacyjna opieka wychowawcza	157 400,00
	OGÓŁEM	11 373 655,00

Zaplanowane wydatki na 2013 rok działu „oświata i wychowanie” w wysokości 11 216 255,00 zł sfinansowane będą subwencją na zadania oświatowe w wysokości 7 680 080,00 zł co stanowi 68,5 % wydatków oświatowych oraz środkami własnymi budżetu Gminy w wysokości 3 536 175,00 zł, co stanowi 31,5%. Zaplanowano dotację w rozdziale 80104 w wysokości 250 000,00 zł z przeznaczeniem na sfinansowanie pobytu dzieci z terenu gminy w przedszkolach gminy-miasta-Grudziądz zgodnie z zawartym porozumieniem. Ponadto w tym rozdziale zapisano kwotę w wysokości 226 800,00 zł jako dotację dla Przedszkola Niepublicznego KRASNAL w Nowej Wsi.

W dziale tym zaplanowane zostały następujące zadania inwestycyjne:

- „Projekt budowlany boiska sportowego przy Zespole Szkół w Wałdowie Szlacheckim 20 000,00 zł
 - Projekt budowlany budowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkół w Rudzie” 40 000,00 zł.
- Realizacja tego zadania jest planowana na lata 2013 – 2016 z dofinansowaniem z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 30%. Ogółem planowana kwota dofinansowania to kwota 1 080 000,00 zł.

Tabela poniżej przedstawia procentowy udział poszczególnych rodzajów wydatków na oświatę w 2013 roku.

Rodzaje wydatków	11 216 255,00	100,0
Wynagrodzenia i pochodne	7 855 600,00	70,0
Dotacje	476 800,00	4,3
Odpis na ZFŚS	451 600,00	4,0
Pozostałe wydatki rzeczowe	2 372 255,00	21,2
Inwestycje	60 000,00	0,5

Dział 851 Ochrona zdrowia

175 000,00 zł

Z działu ochrona zdrowia realizowane są zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Na rok 2013 na finansowanie wydatków pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznaczona jest kwota 175 000,00 zł. w tym :

- wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych za udział w pracach komisji 37 000 zł,
- dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych wynagrodzeń pracownika prowadzącego sprawy przeciwdziałania alkoholizmowi 69 100 zł,

- wpłaty na PFRON – 1 200,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 6 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 36 500 zł, z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.
- krajowe podróże służbowe – 3 600,00 zł
- różne opłaty i składki 500,00 zł
- odpis na ZFŚS – 1 100,00 zł

Zaplanowane wydatki bieżące będą realizowane w oparciu o uchwalony przez Radę Gminy Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Ponadto zaplanowane zostały wydatki w wysokości 10 000,00 zł na zwalczanie narkomanii.

Dział 852 Pomoc społeczna

5 157 611,00 zł

W dziale pomoc społeczna Gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na rok 2013 wydatki bieżące na pomoc społeczną wynoszą ogółem 5 157 611,00 zł. z tego kwota 3 674 300 zł pochodzi z dotacji z budżetu państwa. Pozostała kwota 1 338 643,00 zł to środki własne gminy.

- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ogółem 3 135 628,00 zł z czego na wypłatę świadczeń przewidziano kwotę 2 930 368,00 zł oraz koszty obsługi 154 032,00 zł, z budżetu gminy zostanie przekazana kwota 51 228,00 zł

-składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne stanowią kwotę 13 800,00 zł.

-na wypłatę zasiłków oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe przewidziana została kwota 443 300,00 zł. z tego budżet państwa gwarantuje tylko 245 300,00 zł i jest to tendencja spadkowa od kilku lat, budżet gminy 198 000,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w planie budżetu gminy na rok 2013 zaplanowano kwotę 100 000,00 zł. Całość środków z budżetu gminy.

Plan wydatków na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej przewiduje kwotę 631 771,00 zł z tego dotacja 166 800,00 zł, budżet gminy 464 971,00 zł i dotyczy finansowania następujących zadań:

- wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne 517 936,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z obsługą i utrzymaniem ośrodka 113 835,00 zł.

Kwotę 193 534,00 zł przewidziano w budżecie Gminy na dożywianie dzieci w szkołach.

Zaplanowane wielkości wydatków uwzględniają wstępne kwoty dotacji przekazane przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki.

Plan wydatków z podziałem za źródła sfinansowania przedstawia tabela poniżej:

Nazwa rozdziału	Rozdział	Plan ogółem	Budżet Wojewody	Budżet gminy
Placówki opiekuńczo wychowawcze	85201	91 000,00	0,00	91 000,00
Domy pomocy społecznej	85202	200 000,00	0,00	200 000,00
Rodziny zastępcze	85204	6 000,00	0,00	0,00
Świadczenia rodzinne	85212	3 145 628,00	3 084 400,00	61 228,00
Składki na ubezpieczenia	85213	13 800,00	13 800,00	0,00
Zasiłki i pomoc w naturze	85214	443 300,00	245 300,00	198 000,00
Dodatki mieszkaniowe	85215	100 000,00	0,00	100 000,00
Zasiłki stałe	85216	56 800,00	56 800,00	0,00
Ośrodek pomocy społecznej (GOPS)	85219	631 771,00	166 800,00	464 971,00
Usługi opiekuńcze	85228	121 778,00	11 000,00	110 778,00
Pozostała działalność	85295	193 534,00	96 200,00	89 134,00
Projekt POKL	85395	262 206,00	234 674,00	27 532,00
	OGÓŁEM	5 265 817,00	BP 3 674 300,00 KL 234 674,00 3 908 974,00	1 356 843,00

W dziele tym zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem świetlic na terenie Gminy Grudziądz. Na wydatki dla gospodarzy obiektów zaplanowano kwotę 89 000,00 zł na wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem 65 000,00 zł.

Dział 853 Pozostała działalność

262 206,00 zł

Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Grudziądzu podobnie jak w latach ubiegłych realizuje Projekt systemowy „Twoja szansa – inicjatywa na rzecz aktywizacji Gminy Grudziądz” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego UDA – POKL.07.01.01 – 04 – 036/08 -00 zgodnie z zawartą umową w dniu 23 maja 2012 r. Wkład własny gminy wyniesie 27 532,00 zł pozostałe środki finansowe będą pochodzić z dotacji w ramach programów finansowanych z udziałem środków Unii Europejskiej oraz środków budżetu państwa w wysokości 11 799,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

157 400,00 zł

Plan w wysokości 157 400,00 zł został przeznaczony na wypłaty stypendiów sportowych, motywacyjnych, kulturalnych, które gmina pokrywa z własnych środków w okresie od stycznia do grudnia 2013 roku zgodnie z regulaminem. Część z tych środków będzie stanowiło 20% udział własny na wypłatę stypendiów socjalnych. Gmina otrzyma na ten cel dotację celową, ale będzie ona stanowiła

jedynie 80% kosztów realizacji zadania przeznaczonych na wypłatę stypendiów socjalnych w związku z art. 128 ust 2 ustawy o finansach publicznych, która obligatoryjnie nakazuje gminom udział 20% w finansowaniu tego zadania.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

3 085 000,00 zł

Wydatki powyższego działu na rok 2013 zostały zaplanowane w wysokości 3 085 000,00 zł.

W związku z przejęciem zadań z zakresu gospodarki ściekowej przyjęto do budżetu kwotę 900 000,00 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie sieci wodociągowo – kanalizacyjnej na zakup materiałów przeznaczono 50 000,00 zł, na zakup energii 300 000,00 zł, na pozostałe usługi 550 000,00 zł. Niniejsza prognoza wydatków obarczona jest błędem niepewności planowania.

Wydatki rozdziału 90002 gospodarka odpadami przyjęto do planu 1 100 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii 55 000,00 zł, kwotę 715 000,00 zł na zakup usług pozostałych oraz kwotę 330 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów”.

W związku z przejęciem przez gminę gospodarki odpadami

Oplaty za oświetlenie ulic, placów i dróg na terenie gminy w rozdziale 90015 570 000,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 130 000,00 zł z przeznaczeniem na „Budowę linii oświetlenia drogowego na terenie gminy pod składane wnioski”.

W rozdziale 90019 zaplanowano środki związane z wydatkami na rzecz ochrony środowiska. Kwota w wysokości 500 000,00 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie terenów zielonych (tereny wokół świetlic wiejskich) gminy m. in. zakup materiału zadrzewieniowego – 27 000,00 zł transport drzewek i krzewów – 5 000,00 zł ochrona pomników przyrody 4 000,00 zł, uporządkowanie terenu, nowe nasadzenia, oraz wycinkę drzew 150 000,00 zł w tym działka inwestycyjna 6,229 ha, wywóz odpadów z selektywnej zbiórki 20 000,00 zł. Zakup przepustów 40 000,00 zł oraz wymianę przepustów, czyszczenie cieków wodnych i inne roboty melioracyjne. Kwota 100 000,00 zł przeznaczona na realizację programu usuwania azbestu na terenie gminy Grudziądz.

Kwota 15 000,00 zł w rozdziale 90095 jest przeznaczona na wyłapywanie bezpańskich psów z terenu gminy.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

506 700,00 zł

Zgodnie z przyjętymi uchwałami Rady Gminy z dnia 6 grudnia 2007 roku w sprawie nadania statutów Gminnej Bibliotece Publicznej w Małym Rudniku i Gminnemu Ośrodkowi Kultury w Małym Rudniku powyższe jednostki prowadzą z dniem 1 stycznia 2008 roku samodzielną gospodarkę finansową w ramach posiadanych środków. Rada Gminy corocznie w uchwale budżetowej ustala wysokość dotacji z budżetu Gminy. Powyższe jednostki zgodnie z treścią przyjętej uchwały Rady samodzielnie gospodarują środkami finansowymi. Na rok 2013 w wydatkach budżetu gminy zapisana została dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury w następujących wysokościach:

- Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku 136 800,00 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku 369 900,00 zł.

Ogółem 506 700,00 zł. Zapotrzebowanie środków finansowych na działalność kulturalną jest znacznie wyższe niż udzielona dotacja podmiotowa z budżetu gminy. Celowym jest zatem fakt pozyskiwania przez placówki kultury środków unijnych na ogłaszane programy wspierające ich działalność.

Ogółem plan wydatków tego działu wynosi 506 700,00 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

136 600,00 zł

W projekcie planu budżetu gminy na rok 2013 zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 136 600,00 zł z tego na sport w szkole i na działalność gminnego organizatora sportu zaplanowano kwotę 36 600,00 zł. Ponadto zaplanowano przekazanie dotacji celowych dla UKS Orion Gmina Grudziądz 90 000,00 zł jako dofinansowanie prowadzonej działalności na sekcję piłki nożnej, lekkoatletykę, kolarstwo, oraz dla Ludowego Klubu Sportowego „Węgrowianka” dofinansowanie do sportu seniorskiego 10 000,00 zł pod złożone wnioski.

Struktura zaplanowanych wydatków na 2013 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie wydatków	Kwota	Wskaźnik %
Wydatki bieżące	28 830 234,00	70,86
Wydatki inwestycyjne	11 857 000,00	29,14
Ogółem	40 687 234,00	100,0