

Objaśnienia do Uchwały Budżetowej Gminy Grudziądz na rok 2014

Budżet Gminy Grudziądz na rok 2014 został opracowany w oparciu o obowiązujące Ustawy o samorządzie gminnym, ustawę o finansach publicznych, o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, Regionalnych Izbach Obrachunkowych oraz na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów oraz pozostałych ustaw związanych z gospodarką finansową gmin.

Za podstawę określenia priorytetów w wydatkach przyjęto strategię rozwoju gminy Grudziądz, zawierającą katalog zadań inwestycyjnych z uwzględnieniem obsługi środków unijnych.

Główne kierunki dotyczą;

- ochrony środowiska
- budowy i remontów dróg gminnych (Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych 2012 – 2015)
- budowy miejsc sportu i rekreacji
- zapewnienia dostępu do Internetu osobom o najniższych dochodach
- doposażenie szkół podstawowych w narzędzia poprawiające efektywność procesu kształcenia poprzez dostawę tablic interaktywnych do nauczania z wykorzystaniem technik multimedialnych oraz budowę systemu dystrybucji treści edukacyjnych (klasy IV – VI)

Wysokość dochodów skalkulowano na podstawie wstępnych danych otrzymanych z Ministerstwa Finansów – pismo Nr ST – 4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku, Urzędu Wojewódzkiego – pismo WFB.I.3110.17.3.2013/122 z dnia 22 października 2013 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego – pismo DTR – 3101 – 14/13 z dnia 25.10.2013 r.

Przyjęte wielkości poszczególnych subwencji i dotacji nie są kwotami ostatecznymi i mogą ulec zmianie po uchwaleniu ustawy budżetowej na 2014 rok.

W zakresie dochodów własnych zaplanowano realne wpływy do budżetu w oparciu o Uchwały podatkowe zgodnie z podjętymi uchwałami w sprawie stawek podatkowych dla podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego, podatku od środków transportowych przez Radę Gminy na poziomie roku 2013, ponieważ stawki podatkowe pozostały bez zmian.

Dla celów wymiaru podatku rolnego przyjęto obniżoną kwotę 60,00 zł (maksymalna cenę 1 q żyta w wysokości ogłoszonej przez Prezesa GUS z dnia 18 października 2013 roku (M.P. z 2013 r., poz. 814), wynosi 69,28 zł za 1 q (150,00 zł 1 ha przeliczeniowego). Podatek od nieruchomości został zaplanowany na podstawie przypisu na dzień 30.09.2013 roku.

Przyjęto cenę za dostarczoną wodę oraz odbiór ścieków przyjmując stawkę 2,62 zł za m³ wody i obowiązującą stawkę podatku VAT 8% , odebranych ścieków 4,70 zł i obowiązującą stawkę podatku VAT 8%.

Wydatki skalkulowano następująco;

- przyjęto plan wydatków rzeczowych na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013, uwzględniając niezbędne wydatki w poszczególnych działach z uwzględnieniem 2,4 % inflacji. Specyfika wydatków w poszczególnych latach w odniesieniu do paragrafów jest różnorodna, dlatego nie zawsze będzie odzwierciedlony wskaźnik wzrostu wydatków.

BUDŻET GMINY GRUDZIĄDZ NA ROK 2014

Budżet gminy na 2014 rok zakłada osiągnięcie dochodów ogółem w wysokości 39 009 971 zł w tym 33 636 971,00 zł dochody bieżące oraz 5 373 000,00 zł dochody majątkowe, oraz realizację wydatków w wysokości ogółem 43 231 971,00 zł w tym wydatki bieżące w kwocie 30 929 971,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 12 302 000,00 zł.

Deficyt budżetu ustalono w wysokości 4 222 000,00 zł.

Źródłem pokrycia deficytu będą przychody z:

- 1) zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 6 418 000,00 zł

Główne pozycje zasilania dochodów oraz procentowy ich udział w ogólnej sumie dochodów budżetu gminy jest następujący:

- subwencje ogółem 9 226 619,00 zł 23,7%

w tym:

- subwencja oświatowa 8 084 273,00 zł 20,7%

- część wyrównawcza 1 142 346,00 zł 12,3%

- dotacje ogółem – 4 026 110,00 zł 10,3%

- dochody własne – 20 384 242,00 zł 52,3%

Planowana nadwyżka operacyjna wyniesie 2 617 000,00 zł. (różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi).

Otrzymana wstępna kwota subwencji oświatowej wzrosła o 342 040,00 zł w stosunku do kwoty roku 2013. Kwota części wyrównawczej zmalała o 205 263,00 zł. W efekcie kwota subwencji ogólnej na 2014 rok jest wyższa tylko o 136 777,00 zł w stosunku do roku 2013 co stanowi wzrost 1,5%.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez gminę stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2014 rok określony został na podstawie:

- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012 r. i na dzień 10 października 2012 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organ prowadzący szkoły i placówki oświatowe.

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2012 r. i dzień 10 października 2012 r. zweryfikowanych i potwierdzonych przez organ prowadzący. Kwota wydatków na utrzymanie szkół,

gimnazjów i przedszkoli został zaplanowana w ramach kwoty subwencji oświatowej oraz dochodów własnych gminy oraz dotacji celowej.

Liczba uczniów w roku szkolnym 2013/2014

	Szkoła Podstawowa	Gimnazjum
Zespół Szkół Mokre	157	76
Zespół Szkół Piaski	130	66
Zespół Szkół Wałdowo Szlacheckie	163	66
Zespół Szkół Ruda	136	67
Szkoła Podstawowa Nowa Wieś	122	-
Szkoła Podstawowa Sosnówka	65	-
Szkoła Podstawowa Dusocin	65	-
Szkoła Podstawowa Węgrowo	50	-
Razem	888	275

OGÓLEM 1 163 uczniów

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – wysokość udziału gminy we wpływach tego podatku od podatników zamieszkałych na terenie gminy zgodnie z zapisami ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w 2014 roku wynosi 37,53%, a więc jest wyższy niż w 2013 r. o 0,11 punktu procentowego. Przekazana wielkość stanowi wielkość informacyjno – szacunkową. W dochodach podatkowych i niepodatkowych założono realne wpływy do budżetu uwzględniając przewidywane wykonanie 2013 roku.

Wydatki zaplanowane w budżecie w układzie rodzajowym na 2014 rok stanowią następujące wielkości:

- wydatki bieżące zadań własnych
- wydatki zadań z zakresu administracji rządowej
- wydatki zadań zwartych w ramach porozumień z zakresu administracji rządowej
- wydatki majątkowe
- rezerwy.

Wydatki majątkowe w wysokości 12 302 000,00 zł. stanowią 28,42% planowanych wydatków budżetu i obejmują:

1. Projekt „Ochrona zlewni rzeki Osy i Wisły na terenie gminy Grudziądz – etap II” – roboty uzupełniające przy budowie sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowa Wieś, Świerkocin. Kontynuacja Projektu realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko. Umowa o dofinansowanie z dnia 28 października 2011 roku. Przyjęto do planu kwotę 1 458 000,00 zł.
2. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre”. Umowa o przyznanie pomocy Nr OW – I.052.2.69374/2012 00062 – 6921 – UM0200069/12 w ramach działania „Podstawowe usługi dla

gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW na lata 2007 – 2013 w wysokości 1 000 000,00 zł zawarta w dniu 19 lipca 2012 roku w Toruniu. Nakłady do poniesienia 1 700 000,00 zł.

3. „Budowa kolektora sieci kanalizacyjnej do miejscowości Zakurzewo”

Przedsięwzięcie zostało dopisane zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kolektora sieci kanalizacyjnej do miejscowości Zakurzewo”. Wartość kosztorysowa zadania inwestycyjnego wynosi 1 600 000,00 zł.

W zawiązku z zawartym porozumieniem w sprawie partycypacji w kosztach budowy sieci kanalizacji sanitarnej w północnej części Gminy Grudziądz pomiędzy Miejskie Wodociągi i Oczyszczalnia Spółka z o.o. w Grudziądzu a Gminą Grudziądz, z uwagi na zapewnienie MWIO możliwości odprowadzania ścieków z terenu Składowiska Odpadów w Zakurzewie. MWIO zobowiązuje się udzielić Gminie Grudziądz wsparcia finansowego w zakresie budowy sieci kanalizacyjnej. Partycypacja MWIO w kosztach budowy przedmiotowej sieci przez Gminę, będzie polegała na przekazaniu kwoty stanowiącej 50% wynagrodzenia należnego wykonawcy robót budowlanych. W wyniku postępowania o udzielenie zamówienia publicznego, przeprowadzonego przez Gminę, dokonano wyboru najkorzystniejszej oferty. Planowane dofinansowanie ze strony MWIO Spółka z o.o. w Grudziądzu wyniesie 450 000,00 zł.

4. Projekt pn. „Nadwiślańska przystań – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rozgartach jako centrum integracji społeczności lokalnej” umowa o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.52.1.83.123/2012 00033-6922-UM0200083/12 w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi objętego PROW na lata 2007 -2013 umowa zawarta w dniu 8 kwietnia 2013 roku w Toruniu. Przyznana pomoc w wysokości 500 000,00 zł nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji. Projekt będzie zrealizowany w 2014 roku. Wartość całości operacji zgodnie z zestawieniem rzeczowo-finansowym 936 922,93 zł. Do planu przyjęto 900 000,00 zł.

5. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40147C Biały Bór – Mały Rudnik”. Wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój złożony 30 września 2013 roku do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Zadanie inwestycyjne znalazło się na wstępnej liście rankingowej opublikowanej przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy. Wkład własny 2 584 918,14 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 2 584 918,13 zł. Planowane łączne nakłady do poniesienia 5 200 000,00 zł. Gmina Grudziądz zawarła z Powiatem Grudziądzkim umowę nr 20/2013 w dniu 27 września 2013 roku o przyznaniu pomocy finansowej dla Gminy w formie dotacji celowej na realizację wyżej wymienionego zadania. Przyjęto do planu dotację określoną w umowie w wysokości 778 000,00 zł. Wkład własny gminy wyniesie 1 837 000,00 zł.

6. „Budowa placu zabaw w miejscowości Dusocin”. Planowane nakłady 60 000,00 zł.

7. „Zakup wyposażenia placu zabaw w Wielkich Lniskach”. Środki na współfinansowanie zadania z funduszu sołectkiego 6 000,00 zł. Planowane nakłady 20 000 ,00 zł.

8. „Zakup oraz montaż platformy dla osób niepełnosprawnych do Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Małym Rudniku”. Przyjęto do planu kwotę 50 000,00 zł.

9. „Termomodernizacja Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Piaskach – roboty uzupełniające”. Zadanie inwestycyjne realizowane w 2013 roku. Projekt budowlany nie przewidywał całego zakresu robót remontowych w związku z powyższym przyjęto do planu kwotę 50 000,00 zł.
10. „Zagospodarowanie terenu wokół świetlic wiejskich w miejscowościach Świerkocin, Parski i Turznice poprzez zakup i montaż budynków gospodarczych”. Zadanie planowane do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich LEADER tzw. małe projekty.
11. „Projekt budowlany na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Biały Bór”. Zaplanowano kwotę 25 000,00 zł. Kwota 10 000,00 zł została zabezpieczona w ramach Funduszu Sołeckiego.
12. „Budowa boiska do koszykówki w miejscowości Węgrowo”. Zadanie planowane ze środków własnych gminy oraz środków Funduszu Sołeckiego. Wartość zadania 15 000,00 zł.
13. „Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Węgrowo”. Nakłady do poniesienia 15.000,00 zł.
14. „Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Mały Rudnik”. Nakłady do poniesienia 15.000,00 zł.
15. „Wykup gruntów na cele publiczne, w tym na potrzeby realizacji inwestycji gminnych”. Planowane wydatki do poniesienia 120 000,00 zł.
16. „Wkład własny w ramach realizacji projektu „Infrastruktura Kujaw i Pomorza- usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej”. Porozumienie Nr AD.VII.S.0723-40/2009 z dnia 17 marca 2009 dotyczącego współpracy przy Projekcie realizowanym w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Planowane nakłady 26 000,00 zł.
17. Projekt „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych”. Umowa partnerska nr 81-11.433.UE.63.2013 zawarta w dniu 25 kwietnia 2013 r. w sprawie określenia zasad współpracy oraz zakresu rzeczowo – finansowego przy realizacji Projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko – Pomorskiego na lata 2007 – 2013. Planowane nakłady przedsięwzięcia 88 000,00 zł.
18. „Remont garaży przy budynku Urzędu Gminy Grudziądz”. Planowane nakłady 70 000,00 zł.
19. Wniesienie udziałów do spółki Geotermia Grudziądz”. Przyjęto do planu kwotę 25 000,00 zł.
20. „Modernizacja instalacji elektrycznej w Urzędzie Gminy – zakup agregatu prądowłórczego”. Planowane nakłady 100 000,00 zł.
21. „Zakupy inwestycyjne – zakup sprzętu dla Urzędu Gminy”. Przyjęto do planu kwotę 40 000,00 zł.
22. „Utworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów”. Przyjęto do plany 330 000,00 zł.
23. „Budowa linii oświetlenia drogowego pod wnioski mieszkańców gminy”. Nakłady do poniesienia 180 000,00 zł.
24. „Dofinansowanie zadań ochrony środowiska”. Przyjęto do planu kwotę 90 000,00 zł.

25. Dotacja celowa dla Powiatu Grudziądzkiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1351C Zakurzewo – Mokre na odcinku o długości 1600 m”. Rada Gminy Grudziądz podjęła Uchwałę Nr XXXIV/226/2013 w dniu 26 września 2013 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Grudziądzkiemu oraz zawarła umowę Nr 184/2013 w dniu 27 września 2013 roku. Przedmiotem umowy jest przekazanie dotacji w 2014 roku w wysokości 778 000,00 zł. na wyżej wymienione zadanie inwestycyjne.

II DOCHODY BUDŻETOWE

39 009 971,00zł

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

Dział	Nazwa działu	Plan na 2014 r.	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	2 150 000,00	200 000,00	1 950 000,00
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
600	Transport i łączność	3 363 000,00	0,00	3 363 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	384 000,00	324 000,00	60 000,00
710	Działalność usługowa	2 000,00	2 000,00	0,00
750	Administracja publiczna	140 300,00	140 300,00	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 972,00	0,00	0,00
756	Dochody osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	18 226 470,00	18 226 470,00	0,00
758	Różne rozliczenia	9 231 619,00	9 231 619,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	100 800,00	100 800,00	0,00
852	Pomoc społeczna	3 685 700,00	3 685 700,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	274 110,00	274 110,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	350 000,00	350 000,00	0,00
	OGÓŁEM	39 009 971,00	33 636 971,00	5 373 000,00

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

2 150 000,00 zł

Dochody bieżące tego działu skalkulowano na kwotę 200 000,00 zł

- główne wpływy to wpłaty mieszkańców na budowę przyłączy do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowościach Parski, Nowa Wieś, Mokre i Świerkocin 200 000,00 zł

Dochody majątkowe na kwotę 1 950 000,00 zł.

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre w 2014 roku w wysokości 1 000 000,00.

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy – partycypacja w wydatkach inwestycyjnych na zadanie pn. „Budowa kolektora sieci kanalizacyjnej do miejscowości Zakurzewo MWIO Spółka z o. o w Grudziądzu w wysokości 450 000,00 zł.

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych ze środków europejskich na realizację zadania pn. „Nadwiślańska przystań – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rozgartach jako centrum integracji społeczności lokalnej PROW 2007 – 2013. Kwota 500 000,00 zł.

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektryczną, gaz i wodę 1 100 000,00 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 1 100 000,00 zł będą pochodzić z wpłat mieszkańców gminy za dostarczoną wodę i odprowadzane ścieki.

Dział 600 Transport i łączność 3 363 000,00 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 40147C Biały Bór – Mały Rudnik” zostało zgłoszone i ze wstępnych danych opublikowanych przez Urząd Wojewódzki znajduje się w rankingu przyznanej pomocy na III miejscu. W zawiązku z tym do budżetu zostały przyjęte kwoty dofinansowania w wysokości 2 585 000,00 zł pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa, stanowiące 50% wartości inwestycji oraz kwota 778 000,00 zł dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielonej przez Starostwo Powiatowe w Grudziądzu zgodnie z zawartą umową nr 20/2013 z dnia 27 września 2013 r. oraz podjętą uchwałą. Łączne nakłady na to zadanie zostały zapisane po stronie wydatków w wysokości 5 200 000,00 zł. Wkład własny gminy to kwota 1 837 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa 384 000,00 zł

W dziale gospodarki mieszkaniowej na 2014 rok zaplanowane dochody na łączną kwotę 324 000,00 zł z tego:

Dochody bieżące - wpływy pochodzących będą z następujących źródeł:

- dochody z opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 3 000,00 zł (§ 0470)

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych gminy – 320 000,00 zł (§ 0750)

- pozostałe odsetki – 1 000,00 zł (§0920)

Dochody majątkowe – 60 000,00 zł (§ 0770) dochody ze sprzedaży majątku

Dział 710 Działalność usługowa **2 000,00zł**

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 **140 300,00 zł**

Dochody w tym dziale zostały skalkulowane na kwotę 140 300,00 zł w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji

Rządowej ustalona przez Kujawsko – Pomorski Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy

– 131 800,00 zł (§2010)

- dochody z najmu garaży przy Urzędzie Gminy – 6 300 zł. (§0750)

- wpływy z różnych dochodów – 2 200,00 zł (§0970) za terminowe odprowadzanie podatku dochodowego od osób fizycznych oraz składek na ubezpieczenie społeczne.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa **1 972,00 zł**

Na 2014 rok Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Toruniu ustaliło wstępną kwotę dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 972,00 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 **18 226 470,00 zł**

Plan dochodów tego działu przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan na 2014 rok
Podatek od nieruchomości § 0310	6 568 900,00
Podatek rolny § 0320	1 162 000,00
Podatek leśny § 0330	74 100,00
Podatek od środków transportowych § 0340	250 800,00
Podatek od działalności gospodarczej (karta podatkowa § 0350)	2 000,00
Podatek od spadków i darowizn § 0360	30 000,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych § 0020	90 000,00
Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych § 0010	7 421 170,00
Podatek od czynności cywilno –prawnych § 0500	301 500,00
Wpływy z opłaty eksploatacyjnej § 0460	13 000,00
Wpływy z opłaty skarbowej § 0410	50 000,00
Wpływy z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego, oraz opłaty mieszkańców za odpady § 0490	2 100 000,00
Wpływy z opłat za wydanie zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480	125 000,00
Wpływy z różnych opłat § 0690	9 000,00
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat § 0910	29 000,00
OGÓŁEM	18 226 470,00

Gmina Grudziądz zgodnie z ustawą o zmianie czystości i porządku w gminach (ustawa śmieciowa) wprowadziła do planu dochodów opłatę mieszkańców za odpady. Na podstawie przypisów i złożonych deklaracji zapisano w planie dochodów kwotę 1 200 000,00 zł. Gmina Grudziądz nalicza opłatę według wariantu opartego na liczbie osób zamieszkałych w gospodarstwie domowym, wysokość opłaty wynosi 9,00 zł na osobę w przypadku segregacji odpadów oraz 15,00 zł w przypadku odpadów niesegregowanych.. Wpływy z pobieranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi mają pokryć faktyczne koszty funkcjonowania systemu, obejmujące m.in. wynagrodzenia i pochodne 2 pracowników, odbieranie, transport, odzysk czy ich unieszkodliwienie, a także tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

Dział 758 Różne rozliczenia **9 231 619, 00 zł**

Zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów subwencja ogólna na 2014 rok wynosi:

9 226 619,00 zł z tego na poszczególne części:

- część oświatowa subwencji – 8 084 273,00 zł
- część wyrównawcza – 1 142 346,00 zł

W dziale tym zaplanowano również odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 5 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie **100 800,00 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 – 20 000, 00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna **3 685 700,00 zł**

Na realizację zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych w dziale Pomoc społeczna na 2014 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 – 3 001 800,00 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 – 265 200,00 zł
- zasiłki stałe – 62 600,00 zł
- ośrodki pomocy społecznej – 172 000,00 zł
- usługi opiekuńcze – 7 100,00 zł
- dotacja na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” – 96 400,00 zł

Ogółem na zadania związane z opieką społeczną w formie dotacji na zadania własne i zlecone przyjęto do budżetu gminy kwotę 3 685 700,00 zł. Dochody własne zaplanowano w wysokości 67 500,00 zł W dziale tym zaplanowano dochody bieżące w wysokości 30 000,00 zł za wynajem świetlic wiejskich.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 274 110,00 zł

W dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na sfinansowanie wydatków związanych z pomocą materialną dla uczniów.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 350 000,00 zł

W dziale tym zaplanowano kwotę 350 000,00 zł środki te pochodzą z wpływów związanych z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

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

Podatek rolny:

Wymiar za 2014 rok ustalono na podstawie ceny 1 q żyta (69,28) za okres jedenastu kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2014 ustalonej na podstawie Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 r. dla celów obliczeniowych obniżono średnią zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Gminy do 60,00 zł za 1q.

Przyjęto do planu na 2014 r.

podatek od osób fizycznych – 864 000,00 zł

podatek od osób prawnych – 298 000,00 zł

Razem 1 162 000,00 zł.

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

Symulacja na 2014 r. wyniosła 1 023 800 zł.

Podatek od nieruchomości

1. Osoby prawne 4 711 000,00 zł

Prognozowany wymiar na 2014 r. ustalono zgodnie z przypisem na dzień 30.09.2013 r. obliczonym na podstawie deklaracji podatkowych złożonych przez podatników.

2. Osoby fizyczne 1 857 900,00 zł

Prognozowany wymiar na 2014 r. ustalono zgodnie z przypisem na dzień 30.09.2013 r. obliczonym na podstawie informacji podatkowych złożonych przez podatników.

Podatek leśny

Wymiar podatku na 2014 rok ustalono na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za okres pierwszych trzech kwartałów 2013 r. ogłoszonej w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 21 października 2013 r. Średnia cena drewna wyniosła 171,05 zł za 1 m³

Podatek leśny od osób fizycznych – 17 400,00 zł

Podatek leśny od osób prawnych – 56 700,00 zł

Podatek od środków transportowych

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

Podatek od osób fizycznych – 250 000,00 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 2013 roku i wykonania za 2011-2012 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 2013 roku i wykonania za 2011-2012. Do planu przyjęto przewidywane wykonanie za 2013 rok 30 000,00 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 2011-2012. (Na poziom przedmiotowego dochodu jak również jego windykację gmina nie ma wpływu. Plan wynosi – 301 500,00 zł

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

Oplata skarbowa

Wpływy z tytułu opłaty skarbowej ustalono na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2013 r. – 50 000,00 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 2013. 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 2014 rok wynosi 125 000,00 zł.

Oplata 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 2014 r. 13 000,00 zł

Odsetki

- od wolnych środków finansowych gminy, gromadzonych na rachunkach bankowych, świadczeń rodzinnych 6 000,00 zł
- od nieterminowych wpłat podatków i opłat lokalnych – 27 000 zł przewidywane wykonanie 2013 r.

Gmina Grudziądz podejmie wszystkie możliwe działania w celu dochodzenia swoich należności podatkowych i niepodatkowych.

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – 7 421 170,00 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 ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku,

Z kolei w drugiej pozycji kwotę ustalono na podstawie analizy dochodów w latach ubiegłych oraz przewidywanego wykonania za 2013 r.

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 37,53% i będzie wyższy o 0,11 punktu procentowego w stosunku do 2013 r. (37,42%)

Zaznaczyć należy, iż z uwagi na zupełny brak danych dotyczących udziału w podatku CIT dochody zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania roku 2013 r.

Dochody z majątku gminy

Gmina Grudziądz w 2013 roku przyjęła do planu kwotę 60 000,00 zł na podstawie przewidywanego wykonania 2013 roku.

Dochody uzyskane przez jednostki gminy

Oświata

- Przedszkole Gminne – 54 000,00 zł odpłatność rodziców za przedszkole.
- Zespół Szkół w Mokrem – 20 000, 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 oraz przewidywanego wykonania 2013 r.

Pozostałe dochody

- wpływy z zajęcia pasa drogowego – 900 000,00 zł
- opłaty mieszkańców za odpady – 1 100 000,00 zł przyjętą kwotę oparto o przypis oraz 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%.

Subwencje

Projektowaną kwotę subwencji na rok 2014 ustalono na podstawie informacji zawartej w piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku

- część subwencji oświatowej – 8 084 273,00 zł
- część subwencji wyrównawczej – 1 142 346,00 zł

Ogółem roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2014 rok wynosi 9 226 619,00 zł

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2014 rok wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2013 r., oraz 10 października 2013 r. dane te mogą ulec zmianie i w stosunku do odpowiednich wielkości uwzględnionych do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2014. W związku z powyższym ostateczne kwoty części oświatowej subwencji ogólnej mogą ulec zmianom w stosunku do kwot zaplanowanych.

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) 1 972,00 zł. na podstawie pisma DTR – 3101 – 14/13 z dnia 25.10.2013 r.

Na podstawie pisma Wojewody Kujawsko – Pomorskiego nr WFB.I.3110.17.3.2013/122 z dnia 22 października 2013 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 2014. 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 – 604 600,00 zł. oraz zadania zlecone § 2010 - 3 145 400,00 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

III WYDATKI BUDŻETOWE**43 231 971,00 zł**

Plan wydatków na 2014 rok wynosi 43 231 971,00 zł z tego:

- wydatki bieżące –	30 929 971,00 zł
- wydatki majątkowe –	12 302 000,00 zł

Z wydatków bieżących przypada na:

Wynagrodzenia i pochodne –	13 459 569,00 zł
Dotacje –	2 000 716,00 zł
Wydatki na obsługę długu –	550 000,00 zł
Pozostałe wydatki bieżące –	14 787 686,00 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 2014 rok.

Dział	Nazwa działu	Plan wydatków na 2014 rok ogółem	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łączność	5 053 000,00	70 000,00	4 983 000,00
600	Transport i łączność	8 118 709,00	2 140 709,00	5 978 000,00
630	Turystyka	80 000,00	0,00	80 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 343 300,00	1 031 300,00	312 000,00
710	Działalność usługowa	167 000,00	167 000,00	0,00
720	Informatyka	119 400,00	5 400,00	114 000,00
750	Administracja publiczna	5 248 012,00	5 013 012,00	235 000,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 972,00	1 972,00	0,00
752	Obrona narodowa	2 200,00	2 200,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	411 900,00	411 900,00	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	11 689 628,00	11 689 628,00	0,00
851	Ochrona zdrowia	170 000,00	170 000,00	0,00
852	Pomoc społeczna	5 432 924,00	5 432 924,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	364 110,00	364 110,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 701 100,00	3 101 100,00	600 000,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	519 216,00	519 216,00	0,00
926	Kultura fizyczna i sport	127 500,00	127 500,00	0,00
	Ogółem	43 231 971,00	30 929 971,00	12 302 000,00

Plan wydatków powyższego działu na rok 2014 przewiduje kwotę ogółem 5 053 000,00 zł z czego na zadania inwestycyjne kontynuowane przeznaczają się kwotę 4 983 000,00 zł na sfinansowanie następujących projektów:

I -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 7,3 mln zł, natomiast dofinansowanie z Funduszu Spójności 3,7 mln zł.

W planie wydatków na roboty uzupełniające przyjęto kwotę 1 458 000,00 zł.

W planie inwestycji na 2014 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 2014 roku kwotę 1 700 000,00 zł. W ramach podpisanego porozumienia pomiędzy Gminą Grudziądz a Miejskimi Wodociągami i Oczyszczalnią Sp. z o.o. w Grudziądzu zrealizowane zostanie zadanie pn. „Budowa kolektora sieci kanalizacyjnej do miejscowości Zakurzewo”. Wartość nakładów do poniesienia to 900 000,00 zł. Kwota współfinansowania przez MWIO wyniesie 50% kosztów – 450 000, 00 zł. Pozostałą kwotę 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.

W rozdziale 01041 zostało zaplanowane zadanie inwestycyjne pn. „Nadwiślańska przystań – remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Rozgartach jako centrum integracji społeczności lokalnej” umowa o przyznanie pomocy Nr WS-I-W.52.1.83.123/2012 00033-6922-UM0200083/12 w ramach działania „Odnowa i Rozwój Wsi objętego PROW na lata 2007 -2013 umowa zawarta w dniu 8 kwietnia 2013 roku w Toruniu. Przyznana pomoc w wysokości 500 000,00 zł nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji. Projekt będzie zrealizowany w 2014 roku. Wartość całości

operacji zgodnie z zestawieniem rzeczowo-finansowym 936 922,93 zł. Do planu przyjęto 900 000,00 zł.

W dziale tym zaplanowano również przygotowanie projektu budowlanego na remont i wyposażenie świetlicy wiejskiej w Starym Folwarku. Wniosek o dofinansowanie zostanie złożony do końca grudnia 2013 r. w ramach PROW na lata 2007 – 2013. Do planu przyjęto kwotę 25 000,00 zł.

Na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 45 000 zł, którą przeznacza się na bieżące wydatki, głównie naprawy przepustów.

Dział 600 Transport i łączność**8 118 709,00 zł**

W dziale transport i łączność na rok 2014 wydatki w zakresie utrzymania i modernizacji dróg w gminie zaplanowano kwotę 5 978 600,00 zł. W roku 2014 na wydatki bieżące w zakresie utrzymania dróg gminnych na zakup materiałów i usług remontowych planuje się kwotę 2 140 709,00 zł. Zaplanowano również kwotę 660 000,00 zł na realizację dopłat do publicznego transportu zbiorowego realizowanego przez MZK Grudziądz. Na wydatki inwestycyjne dróg gminnych przewidziano kwotę 5 978 000,00 zł, która zostanie przeznaczona na sfinansowanie następujących przedsięwzięć:

1. „Przebudowa nawierzchni drogi gminnej Nr 40147C Biały Bór – Mały Rudnik”. Wniosek o dofinansowanie zadania w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój złożony 30 września 2013 roku do Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy. Zadanie inwestycyjne znalazło się na wstępnej liście rankingowej opublikowanej przez Urząd Wojewódzki w Bydgoszczy. Wkład własny 2 584 918,14 zł, dotacja celowa z budżetu państwa 2 584 918,13 zł. Planowane łączne nakłady do poniesienia 5 200 000,00 zł. Gmina Grudziądz zawarła z Powiatem Grudziądzkim umowę nr 20/2013 w dniu 27 września 2013 roku o przyznaniu pomocy finansowej dla Gminy w formie dotacji celowej na realizację wyżej wymienionego zadania. Przyjęto do planu dotację określoną w umowie w wysokości 778 000,00 zł. Wkład własny gminy wyniesie 1 837 000,00 zł.

2. Dotacja dla Starostwa Powiatowego w wysokości 778 000,00 zł na zadanie inwestycyjne „Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1351C Zakurzewo – Mokre na odcinku o długości 1600 m” realizowanego w ramach Narodowego Programu Odbudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”.

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

Dział 630 Turystyka**80 000,00 zł**

Plan wydatków majątkowych w tym dziale wynosi 80 000,00 zł i dotyczy następujących zadań:

1. „Budowy placu zabaw w miejscowości Dusocin” 60 000,00 zł

2. „Zakup i montaż wyposażenia placu zabaw w miejscowości Wielkie Lniska” 20 000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

1 343 300,00 zł

W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, które w roku 2014 szacuje się, że wyniosą 1 031 300,00 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 w wysokości 312 000,00 zł na zadania inwestycyjne:

1. „Projekt budowlany na budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Biały Bór”. Zaplanowano kwotę 25 000,00 zł. Kwota 10 000,00 zł została zabezpieczona w ramach Funduszu Sołeckiego.

2. „Zakup oraz montaż platformy dla osób niepełnosprawnych dla Wiejskiego Ośrodka w Małym Rudniku” – 50 000,00 zł

3. „Termomodernizacja Wiejskiego Ośrodka Zdrowia w Piaskach – roboty uzupełniające” - 50 000,00 zł

4. „Zagospodarowanie terenu wokół świetlic wiejskich w miejscowościach Świerkocin, Parski i Turznice poprzez zakup i montaż budynków gospodarczych”. Zadanie planowane do realizacji w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich LEADER tzw. małe projekty.

5. „Budowa boiska do koszykówki w miejscowości Węgrowo”. Zadanie planowane ze środków własnych gminy oraz środków Funduszu Sołeckiego. Wartość zadania 15 000,00 zł.

6. „Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Węgrowo”. Nakłady do poniesienia 15.000,00 zł.

7. „Zakup i montaż siłowni napowietrznej w miejscowości Mały Rudnik”. Nakłady do poniesienia 15.000,00 zł.

8. „Wykup gruntów na cele publiczne, w tym na potrzeby realizacji inwestycji gminnych”. Planowane wydatki do poniesienia 120 000,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa

167 000,00 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 2014 roku wynosi 167 000,00 zł. Gmina Grudziądz zleciła opracowanie „Strategii rozwoju Gminy Grudziądz na lata 2014 – 2022. Na utrzymanie cmentarzy przeznaczona jest kwota 22 000,00 zł z tego gmina uzyskała dotację z budżetu państwa w wysokości 2 000,00 zł zgodnie z zawartym porozumieniem.

Dział 720 Informatyka**119 400,00 zł**

Wydatki bieżące w wysokości 5 400,00 zł są przeznaczone na wkład własny do projektu pn. „Internetowy Urząd” realizowany przez 5 jednostek samorządu terytorialnego. Beneficjentem projektu jest Gmina Płużnica. Plan wydatków majątkowych w wysokości 114 000,00 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” – Podnoszenie jakości usług w obszarze informacji poprzez wykorzystywanie innowacyjnych technologii informatycznych” – 26 000,00 zł. oraz wkład własny w projekcie „Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w województwie kujawsko-pomorskim poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych” – 88 000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna**5 248 012,00 zł**

Wydatki działu administracja publiczna na rok 2014 zostały skalkulowane na kwotę 5 248 012,00 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 131 800 zł, diety radnych i członków komisji rady , zakupy materiałów oraz szkolenie radnych na kwotę 100 000,00 zł. W powyższym dziale zaplanowane zostały wydatki dotyczące rozdziału „urzędy gmin”, których plan na rok 2014 przewiduje kwotę 4 025 400 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) 2 922 000,00 zł,
- wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – 1 000,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 2 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 200 000,00 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 96 000,00 zł, (naprawa sprzętu biurowego, konserwacja sprzętu, remont korytarzy Urzędu Gminy.
- wpłaty na PFRON – 28 000,00 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 45 000,00 zł,
- podróże służbowe krajowe 40 000,00 zł,

- różne składki i opłaty 30 000,00 zł, (ubezpieczenie mienia, wpłaty na LGD Vistula Terra Culmensis, oraz Lokalną Grupę Rybacką „RYBAK”
- odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35 400,00 zł
- wydatki na zakup i objęcie udziałów w Spółce z o.o. Geotermia Grudziądz 25 000,00 zł
- zakupy inwestycyjne – 40 000,00 zł (zakup drukarek, zestawów komputerowych, oprogramowania)
- wydatki inwestycyjne na „Modernizację instalacji elektrycznej w Urzędzie Gminy (UPS agregat prądotwórczy) – 100 000,00 zł.

W planie budżetu gminy na 2014 rok zaplanowano wydatki na promocję gminy w wysokości 5 000 zł.

W rozdziale 75095 zaplanowano wydatki bieżące w wysokości 984 812,00 zł związane z wypłatami dla sołtysów, pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych, oraz środki finansowe na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego na 2014 rok. Łączną kwotę wydatków prezentuje załącznik nr 12. Wysokość środków funduszu sołeckiego w 2014 roku wynosi 400 875,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej , kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 1 972,00 zł

Zaplanowana na rok 2014 kwota **1 972,00 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 411 900,00 zł

Rozdział 75405 – Komendy powiatowe Policji zaplanowano kwotę 20 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup samochodu oznakowanego, który będzie wykorzystywany przez policjantów w czasie pełnienia służby na terenie gminy.

Na ochronę przeciwpożarową w gminie na rok 2014 zaplanowano wydatki w wysokości 347 400,00 zł przeznaczając na realizację niżej wymienionych zadań:

- wynagrodzenia bezosobowe komendanta gminnego 8 400,00 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 pozostałych na kwotę ogółem 94 000,00 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 17 000,00 zł na obronę cywilną oraz kwotę 27 500,00 zł na zarządzanie kryzysowe.

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 2014 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 47 000,00 zł na nieprzewidziane wydatki
- rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 85 000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie 11 689 628,00 zł

Wydatki w dziale 801 na oświatę i wychowanie zaplanowane zostały na kwotę 11 689 628,00 zł. Na terenie Gminy Grudziądz funkcjonuje 9 placówek oświatowych z tego: 4 Zespoły Szkół, 4 szkół podstawowych, 1 przedszkole. Zatrudnionych jest w przeliczeniu na etaty 122,16 nauczycieli oraz 50,75 pracowników obsługi. Kwota subwencji w wysokości 8 084 273,00 zł zabezpiecza ok. 80% wynagrodzeń wraz z pochodnymi, wydatki bieżące związane z utrzymaniem placówek to kwota 3 342 598,00 zł. Na wynagrodzenia i pochodne zaplanowano kwotę 8 347 030,00 zł.

W poszczególnych rozdziałach plan wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

Rozdział	Nazwa rozdziału	Plan na 2014rok
80101	Szkoły Podstawowe (4 zespoły)	7 538 760,00
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	725 250,00
80104	Przedszkola	879 458,00
80110	Gimnazja (4)	1 874 050,00
80113	Dowożenie uczniów	554 000,00
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	24 720,00
80195	Pozostała działalność	93 390,00
85415	Edukacyjna opieka wychowawcza	364 110,00
	OGÓLEM	12 053 738,00

Zaplanowane wydatki na 2014 rok działu „oświata i wychowanie” w wysokości 11 689 628,00 zł sfinansowane będą subwencją na zadania oświatowe w wysokości 8 084 273,00 zł co stanowi 69,2 % wydatków oświatowych oraz środkami własnymi budżetu Gminy w wysokości 3 605 355,00 zł, co

stanowi 30,8%. 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 262 500,00 zł jako dotację dla Przedszkola Niepublicznego KRASNAL w Nowej Wsi.

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

Rodzaje wydatków	11 689 628,00	100,0
Wynagrodzenia i pochodne	8 347 030,00	70,0
Dotacje	512 500,00	4,3
Odpis na ZFŚS	463 700,00	4,0
Pozostałe wydatki rzeczowe	2 366 398	21,2
Inwestycje	0,00	0,00

Dział 851 Ochrona zdrowia

170 000,00 zł

Z działu ochrona zdrowia realizowane są zadania z zakresu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Na rok 2014 na finansowanie wydatków pochodzących z opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych przeznacza się kwotę 170 000,00 zł. w tym :

- wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych za udział w pracach komisji 32 000 zł,
- dofinansowanie kosztów wynagrodzeń i pochodnych wynagrodzeń pracownika prowadzącego sprawę przeciwdziałania alkoholizmowi 78 000 zł,
- wpłaty na PFRON – 1 000,00 zł
- zakup materiałów i wyposażenia 5 000,00 zł,
- zakup usług pozostałych 43 000 zł, z przeznaczeniem na zorganizowanie wypoczynku letniego dla dzieci i młodzieży.
- krajowe podróże służbowe – 3 900,00 zł
- różne opłaty i składki 1 000,00 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 5 000,00 zł na zwalczanie narkomanii.

Dział 852 Pomoc społeczna

5 432 924,00 zł

W dziale pomoc społeczna Gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na rok 2014 wydatki bieżące na pomoc społeczną wynoszą ogółem 5 432 924,00 zł. z tego kwota 3 618 200 zł pochodzi z dotacji z budżetu państwa. Pozostała kwota 1 535 724,00 zł to środki własne gminy.

- placówki opiekuńczo – wychowawcze 45 000,00 zł (odpłatność za wychowanków)
- domy pomocy społecznej – 164 000,00 zł.

- rodziny zastępcze – 15 600,00 zł
- wspieranie rodziny – 41 133,00 zł
- świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego ogółem 3 076 628,00 zł z czego na wypłatę świadczeń przewidziano kwotę 2 838 036,00 zł oraz koszty obsługi 229 192,00 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne stanowią kwotę 13 100,00 zł.
- na wypłatę zasiłków oraz składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe przewidziana została kwota 510 400,00 zł. z tego budżet państwa gwarantuje tylko 265 200,00 zł i jest to tendencja spadkowa od kilku lat, budżet gminy 245 200,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w planie budżetu gminy na rok 2014 zaplanowano kwotę 90 000,00 zł. Całość środków z budżetu gminy.

Plan wydatków na utrzymanie gminnego ośrodka pomocy społecznej przewiduje kwotę 742 416,00 zł z tego dotacja 172 000,00 zł, budżet gminy 570 416,00 zł i dotyczy finansowania następujących zadań:

- wynagrodzenia osobowe i dodatkowe wynagrodzenia roczne 621 770,00 zł,
- wydatki rzeczowe związane z obsługą i utrzymaniem ośrodka 120 646,00 zł.
- usługi opiekuńcze – 146 380,00 zł

Kwotę 196 667,00 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	45 000,00	0,00	45 000,00
Domy pomocy społecznej	85202	164 000,00	0,00	164 000,00
Rodziny zastępcze	85204	15 600,00	0,00	15 600,00
Wspieranie rodziny	85206	41 133,00	0,00	41 133,00
Świadczenia rodzinne	85212	3 076 628,00	3 001 800,00	74 828,00
Składki na ubezpieczenia	85213	13 100,00	13 100,00	0,00
Zasiłki i pomoc w naturze	85214	510 400,00	265 200,00	245 200,00
Dodatki mieszkaniowe	85215	90 000,00	0,00	90 000,00
Zasiłki stałe	85216	62 600,00	62 600,00	0,00
Ośrodek pomocy społecznej (GOPS)	85219	742 416,00	172 000,00	570 416,00
Usługi opiekuńcze	85228	146 380,00	7 100,00	139 280,00
Pozostała działalność	85295	196 667,00	96 400,00	100 267,00
	OGÓLEM	5 103 924,00	3 618 200,00	1 485 724,00

W dziele tym zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem świetlic na terenie Gminy Grudziądz. Na wydatki bezosobowe dla gospodarzy obiektów zaplanowano kwotę 117 000,00 zł na wydatki bieżące związane z bieżącym utrzymaniem świetlic 212 000,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 364 110,00 zł

Plan w wysokości 364 110,00 zł został przeznaczony na wypłaty stypendiów socjalnych, sportowych, motywacyjnych, kulturalnych, które gmina pokrywa z własnych środków w okresie od stycznia do grudnia 2014 roku zgodnie z regulaminem. Gmina otrzyma na ten cel dotację celową, przyjęto do planu kwotę 274 110,00 zł, kwota ta może ulec zmianie, pozostałe środki w wysokości 90 000,00 stanowią będą środki własne gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 3 701 100,00 zł

Wydatki powyższego działu na rok 2014 zostały zaplanowane w wysokości 3 701 100,00 zł.

W związku z przejęciem zadań z zakresu gospodarki ściekowej przyjęto do budżetu kwotę 1 267 400,00 z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie sieci wodociągowo – kanalizacyjnej na zakup materiałów przeznaczono 58 000,00 zł, na zakup energii 800 000,00 zł, na remonty 100 000,00 zł na pozostałe usługi 200 000,00 zł.

Wydatki rozdziału 90002 gospodarka odpadami przyjęto do planu 1 480 700,00 zł z przeznaczeniem na zakup energii 45 000,00 zł, kwotę 98000,00 zł na zakup usług pozostałych oraz kwotę 330 000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn. „Utworzenie punktów selektywnego zbierania odpadów”.

Opłaty za oświetlenie ulic, placów i dróg na terenie gminy w rozdziale 90015 579 000,00 zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 180 000,00 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 260 000,00 zł przeznaczona jest na bieżące utrzymanie terenów zielonych (tereny wokół świetlic wiejskich) gminy m. in. zakup materiału zadrzewieniowego – 60 000,00 zł (transport drzewek i krzewów, ochrona pomników przyrody, uporządkowanie terenu, nowe nasadzenia. Zakup usług 200 000,00 zł oraz wymianę przepustów, czyszczenie cieków wodnych i inne roboty melioracyjne. Kwota 90 000,00 zł przeznaczona na realizację programu usuwania azbestu na terenie gminy Grudziądz w ramach zadań inwestycyjnych.

Kwota 24 000,00 zł w rozdziale 90095 jest przeznaczona na wyłapywanie bezpańskich psów z terenu gminy.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 519 216,00 zł

W 2014 roku w wydatkach budżetu gminy zapisana została dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowych instytucji kultury w następujących wysokościach:

- Biblioteka Publiczna w Małym Rudniku 145 116,00 zł,
- Gminny Ośrodek Kultury w Małym Rudniku 374 100,00 zł.

Ogółem 519 216,00 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.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport 127 500,00 zł

W projekcie planu budżetu gminy na rok 2014 zaplanowane zostały środki finansowe w wysokości 127 500,00 zł z tego na sport w szkole i na działalność gminnego organizatora sportu zaplanowano kwotę 37 500,00 zł. Ponadto zaplanowano przekazanie dotacji celowych dla UKS Orion Gmina Grudziądz 75 000,00 zł jako dofinansowanie prowadzonej działalności na sekcję piłki nożnej, lekkooatletykę, kolarstwo, oraz dla Ludowego Klubu Sportowego „Węgrowianka” dofinansowanie do sportu seniorskiego 15 000,00 zł pod złożone wnioski.

Struktura zaplanowanych wydatków na 2014 rok z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie wydatków	Kwota	Wskaźnik %
Wydatki bieżące w tym:	30 929 971,00	71,6
- własne	27 789 671,00	64,3
- zlecone	3 140 300,00	7,3
Wydatki inwestycyjne	12 302 000,00	28,4
Ogółem	43 231 971,00	100,0

PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW

Przychody w wysokości 6 443 500,00 zł obejmują:

I. Wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy na pokrycie udzielonej pożyczki dla Lokalnej Grupy Działania „Vistula –Terra – Culmensis z siedzibą w Stolnie w wysokości 25 500,00 zł

II. Planowaną do zaciągnięcia pożyczki (WFOŚiGW Toruń) na zadanie pn. „Budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Mokre” 1 000 000,00 zł

Kredyt na pokrycie planowanego deficytu budżetu - wydatków na zadaniach inwestycyjnych w wysokości 3 222 000,00 zł.

III. Rozchody w wysokości 2 221 500,00 zł z tego:

I Spłaty wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 2 196 000,00 zł.

II Udzieloną pożyczką dla LGD Stolno w wysokości 25 500,00 zł. Termin zwrotu zgodnie z umową do 31.12.2015 r.

DOTACJE UDZIELONE Z BUDŻETU GMINY – 2 000 716,00 zł

W 2014 roku zaplanowano dotacje dla:

I. Jednostek sektora finansów publicznych w tym dla:

- Dotacja celowa dla Starostwa Powiatowego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa nawierzchni drogi powiatowej Nr 1351C Zakurzewo – Mokre na odcinku o długości 1600 m" 778 000,00 zł

- dotacja podmiotowa dla Gminnego Ośrodka Kultury w Małym Rudniku 374 100,00 zł

- dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Małym Rudniku 145 116,00 zł

- dotacja celowa dla gminy – miasta Grudziądz za dzieci z terenu gminy, które uczęszczają do przedszkoli miejskich 250 000,00 zł

II Jednostek spoza sektora finansów publicznych

- dotacja celowa dla stowarzyszenia „PROMYK” – 6 000,00 zł

- dotacja celowa dla stowarzyszenia „Q Przyszłości” – 5 000,00 zł

- dotacja podmiotowa dla przedszkola niepublicznego „Krasnal” w Nowej Wsi 262 500,00 zł

- dofinansowanie zadań ochrony środowiska 90 000,00 zł

- dotacja dla UKS ORION Gmina Grudziądz 75 000,00 zł

- dotacja dla LKS Węgrowianka 15 000,00 zł

-