

Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2014

1. Założenia ogólne budżetu i uzasadnienie do budżetu.

Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:

- Uchwała Nr LV/602/10 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 13 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gryfino,
- Zarządzenie Nr 120.42.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 20 września 2013 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Gryfino na rok 2014,
- Zarządzenie Nr 120.43.2013 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 20 września 2013r. w sprawie opracowania wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gryfino.

Na rok 2014 dla Gminy Gryfino ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji o:

- planowanej na 2014 rok kwocie dochodów gminy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz rocznych planowanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2014 r. (pismo Ministra Finansów Nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku),
- przyznanych wstępnie na 2014 r. kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3110.24.2.2013.KG),
- przyznaniu na 2014 r. kwotach dotacji celowej na finansowanie zadania zleconego gminie – prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (pismo Krajowego Biura Wyborczego: DSZ – 3101-34/13 z dnia 10 października 2013r.).

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marży i opłat obowiązujących w dniu 1 września 2013r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2014 roku oraz nowych zamierzeń,
- istniejącej na dzień 1 września 2013 r. sieci placówek, finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2014,
- przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2013 r., jako baza wyjściowa do planu na 2014 r.,
- przewidywanego wykonania wydatków do końca 2013 r. w tym wynagrodzeń,
- zatrudnienia wg stanu na dzień 1 września 2013 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2014,
- umów kredytowych i pożyczkowych.

Projekt budżetu został opracowany zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. Nr 38 poz. 207 z późniejszymi zmianami).

Zadania przewidziane do realizacji w 2014 r. zawierają szczegółowy opis tych zadań wraz z kalkulacją wydatków i podaniem podstawy prawnej.

Do opracowania planów finansowych jednostek organizacyjnych gminy przyjęto następujące procedury i wskaźniki:

Dochody:

- dochody budżetowe (podatki i opłaty) oszacowano zgodnie ze stawkami ustalonymi na rok 2014,
- pozostałe szacunki dochodów własnych zostały zaplanowane wg obowiązujących przepisów prawa z zakresu zadań prowadzonych przez wydziały i jednostki organizacyjne gminy.

Wydatki:

- wynagrodzenia osobowe pracowników doprowadzono do stanu rocznego łącznie z wszystkimi elementami (zasadnicze, wysługa lat, premia i dodatki) oraz wzrost wysługi lat i inne wynikające z przepisów zobowiązania pracodawcy wobec pracowników,
- wynagrodzenia ze wszystkimi składnikami zaplanowano na poziomie roku 2013,
- ustalono wysokość składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, natomiast dla pracowników instytucji oświaty i kultury zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania wydatków bieżących za III kwartały 2013 roku oraz informacji dotyczącej przewidywanej kwoty do wykonania na koniec roku. Poziom wydatków bieżących przyjętych na tej podstawie pozwolił na zmniejszenie wydatków bieżących średnio o 5%.
- wydatki z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego dla pracowników sfery budżetowej zaplanowano w wysokości 8,5% sumy wynagrodzenia, o którym mowa w art. 4 ustawy z dnia 12 grudnia 1997 r. o dodatkowym wynagrodzeniu rocznym dla pracowników jednostek sfery budżetowej (Dz. U. Nr 160 poz. 1080 z późniejszymi zmianami),
- dla pracowników sfery budżetowej przyjęto kwotę bazową do wyliczenia Funduszu Świadczeń Socjalnych na poziomie roku 2013,
- dla nauczycieli dokonano odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zgodnie z nowelizacją art. 53 ustawy z dnia 26 stycznia 1982r. Karta Nauczyciela (Dz. U. Nr 97, poz. 674 z 2006 r. z późn. zm.).

Zestawienie dochodów sporządzono wg źródeł i działów klasyfikacji budżetowej w szczególności do rozdziałów i paragrafów, ponadto dokonano podziału na dochody bieżące oraz dochody majątkowe. Natomiast zestawienie wydatków sporządzono w podziale na działy, rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem:

a) wydatków bieżących, w tym w szczególności:

- wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń,
- wydatków związanych z realizacją zadań statutowych,

- dotacji na zadania bieżące,
- świadczeń na rzecz osób fizycznych,
- wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
- wypłat z tytułu poręczeń i gwarancji.
- wydatków na obsługę długu.

b) wydatków majątkowych, w tym w szczególności:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne,
- wydatków na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Do projektu budżetu na 2014 rok zaproponowano plan dochodów, który został sporządzony dokładnie i bezpiecznie. Bazą do wyliczenia kwot ujętych w planie był rok 2013, dokumentacja źródłowa oraz obowiązujące prawo w tym zakresie.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2014 zaproponowany do uchwalenia przez Wysoką Radę przewiduje:

1. dochody budżetowe w wysokości **116.979.705,62 zł**,
2. wydatki budżetowe w wysokości **114.042.285,62 zł**,
3. nadwyżka w wysokości (1-2) **2.937.420 zł**,
4. rozchody budżetowe w wysokości **2.937.420 zł**,
 - a) spłata zaciągniętych kredytów – 1.415.600 zł,
 - b) spłata pożyczek – 1.521.820 zł,

Projekt budżetu gminy na 2014 r. zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie **2.937.420 zł**.

Rozchody w wysokości **2.937.420 zł** określa **załącznik Nr 3**.

Rozchody w wysokości **2.937.420 zł** zostaną przeznaczone na:

a) spłatę kredytów w wysokości 1.415.600 zł, w tym:

- spłatę zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (kredyt zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego 2010 r.) – 200.000 zł,
- spłatę zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (kredyt zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego 2011 r.) – 169.600 zł,
- spłatę zaciągniętego kredytu w Banku PeKaO S.A. (kredyt zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego 2011 r.) – 500.000 zł,
- spłatę zaciągniętego kredytu w Banku PKO BP S.A. (kredyt na pokrycie deficytu budżetowego 2012 r. oraz wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek) – 346.000 zł,
- spłatę zaciągniętego kredytu w Getin Noble Banku (kredyt na pokrycie wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek) – 200.000 zł.

b) spłatę pożyczek w wysokości – 1.521.820 zł, w tym:

- spłatę zaciągniętej pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (pożyczka zaciągnięta na uzbrojenie terenu osiedla Taras Północ w Gryfinie II i III etap – budowa sieci kanalizacji sanitarnej wodociągowej, uzbrojenie terenu osiedla budownictwa jednorodzinnego w rejonie ulic Reymonta i w pasie drogowym ul. Jana Pawła II w Gryfinie – budowa sieci kanalizacji sanitarnej, sieci wodociągowej i sieci elektroenergetycznych) – 1.176.000 zł,
- spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka zaciągnięta na zakup 2 samochodów ratowniczo - gaśniczych) – 73.000 zł,
- spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka zaciągnięta na budowę ujęcia wody ze stacją uzdatniania w m. Włódkowice oraz budowa sieci wodociągowej dla m. Włódkowice i Zaborze) – 162.000 zł,
- spłatę pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie (pożyczka zaciągnięta na zakup średniego, fabrycznie nowego samochodu ratowniczo-gaśniczego z funkcją ograniczenia skażeń dla jednostki OSP w Chwarstnicy) – 110.820 zł,

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych przedstawiono w załącznikach od Nr 1 do Nr 11 do uchwały budżetowej na 2014 r. oraz opisano je w dalszej części informacji.

2. Objaśnienia do dochodów budżetowych

Główne źródła dochodów budżetu gminy stanowić będą dochody z tytułu podatków od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz udziały w podatkach od osób fizycznych, prawnych, subwencje i dotacje celowe z budżetu państwa, których wysokość określona jest przez ustawowo wskazane organy administracji rządowej (Ministerstwo Finansów, Wojewodę Zachodniopomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze).

Szczegółowe informacje liczbowe o planowanych wielkościach dochodów w układzie działowym, w podziale na rozdziały i paragrafy klasyfikacji budżetowej oraz w układzie źródeł ich pozyskiwania przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Prognozowane dochody na 2014 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 550 – Hotele i restauracje

Planowane na 2014 rok **dochody (dochody bieżące) w kwocie 443.300 zł** stanowią dochody własne pozyskane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie. Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 18.300 zł,
- wpływy z usług - 425.000 zł,

Dział 600 – Transport i łączność

Planowane na 2014 rok **dochody (dochody majątkowe) w kwocie 288.000 zł** stanowią dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na budowę punktów bezprzewodowego dostępu do Internetu.

Dział 630 – Turystyka

Planowane na 2014 rok **dochody w kwocie 3.895.000 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- środki finansowe (dochody majątkowe) w ramach projektu „Budowa nabrzeża obsługi jednostek pasażerskich oraz turystyki żeglarskiej na prawym brzegu rz. Odry Wschodniej” – umowa o dofinansowaniu projektu ze środków RPO WZ na lata 2007-2013 z dnia 24.08.2010 r.- 1.500.000 zł.
- środki finansowe (dochody majątkowe) w ramach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” krajów Meklemburgia-Pomorze Przednie/Brandenburgia i Rzeczpospolita Polska (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 – INTERREG IV A – na realizację projektu „Rozbudowa infrastruktury Centrum Turystyki Wodnej w Schwedt n/Odrą i budowa śródmiejskiej części Nabrzeża w Gryfinie w celu zintensyfikowania rozwoju transgranicznej turystyki wodnej” – decyzja o przyznaniu wsparcia z 03.08.2010 r. – 2.200.000 zł.
- środki finansowe (dochody majątkowe) z tytułu dofinansowania zadania ze środków INTERREG IV A – opracowanie koncepcji i projektu budowlanego ścieżek rowerowych w ramach programu transgranicznego - 195.000zł,

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane na 2014 rok **dochody w kwocie 8.761.000 zł** z podziałem na dochody bieżące w wysokości 4.411.000 zł i dochody majątkowe w wysokości 4.350.000 zł. Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- ✓ w gospodarce gruntami i nieruchomościami dochody zaplanowano na kwotę **8.738.000 zł** z tego:
 - dochody bieżące 4.388.000 zł w tym
 - o wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości - 620.000 zł
 - Wpływy z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie oraz użytkowanie wieczyste od osób prawnych i fizycznych obliczone są na podstawie zawartych umów.
 - o dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych w wysokości 3.557.000 zł,

Dochody za najem i dzierżawę obiektów gminnych (lokale na prowadzenie działalności gospodarczej, lokale komunalne, lokale socjalne) oraz za dzierżawę gruntów gminnych na cele rolne i nierolne na podstawie już zawartych umów z uwzględnieniem zaległości wpływających z lat ubiegłych.

- wpływy z różnych dochodów w wysokości - 186.000 zł,
Wpływy z tytułu zwrotu kwot za przygotowanie nieruchomości do sprzedaży oraz zwrotu kosztów sądowych od najmów lokali komunalnych.
- pozostałe odsetki w wysokości - 25.000 zł
- prognozowane dochody majątkowe w kwocie 4.350.000 zł dotyczą sprzedaży następujących składników majątkowych Gminy Gryfino, i tak:
 - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (założony dochód wynika z planowanych spłat rat za przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności nieruchomości) w wysokości - 50.000 zł.
 - wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości – 4.300.000 zł
- ✓ w pozostałej działalności w gospodarce mieszkaniowej dochody zaplanowano w wysokości 23.000 zł, z tego:
 - dochody bieżące 23.000 zł, w tym:
 - wpływy z różnych dochodów (fundusz remontowy) – 23.000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Źródłem dochodów (bieżących) w tym dziale w wysokości **18.000 zł** jest:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie miejscowego cmentarza wojennego - 18.000 zł

Dział 750 – Administracja publiczna

Źródłem zaplanowanych **dochodów (bieżących) w wysokości 251.500 zł** są:

- wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej będą przeznaczone na

utrzymanie Urzędu Stanu Cywilnego oraz obsługę ewidencji ludności
- 251.500 zł

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

Wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej w wysokości – **5.388 zł** (na prowadzenie i aktualizację spisów wyborczych).

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Planowane na 2014 rok **dochody w wysokości 100.000 zł** to:

- grzywny i mandaty udzielone przez Straż Miejską – 100.000 zł,

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 61.254.885 zł, z tego:

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 30.000 zł

- Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w wysokości - 30.000 zł

Przewidywane wpływy za rok 2013 mogą wynieść 32.000 zł

Plan dochodów na rok 2014 = 30.000 zł

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno - prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 28.870.287 zł

Planowane kwoty podatków zostały obliczone zgodnie z przyjętymi aktami prawa tj.:

- Ustawa z dnia 12 stycznia 1991 roku o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U z 2010 Nr 95 poz. 613 ze zmianami)
- Uchwała Nr XXVII/223/12 Rady Miejskiej z dnia 29.10.2012 roku w sprawie określenia stawek podatku od nieruchomości obowiązujących na obszarze Gminy Gryfino.

- Uchwała Nr XXVII/221/12 Rady Miejskiej z dnia 29.10.2012 roku w sprawie zmiany Uchwały z dnia 24 listopada 2011 roku w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od środków transportowych w Gminie Gryfino
- Uchwała Rady Miejskiej Nr XLV/486/09 z dnia 12 listopada 2009 roku w sprawie określenia dziennej stawki opłaty targowej oraz zasad jej ustalania i poboru.
- Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2013 roku w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 r. (M.P. z 2013 roku poz. 724)
- 7 października 2013 roku w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2014 r. (M.P. poz. 812)
- Uchwała Nr XXVII/222/12 Rady Miejskiej w Gryfinie w sprawie określenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą obliczania podatku rolnego w 2013 roku;
- Komunikat Prezesa GUS z dnia 21.10.2012 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013 roku (M.P. poz. 828),
- Uchwała Nr XXVIII/228/12 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Gryfino,
- Uchwała Nr XXXII/277/13 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 12 kwietnia 2013r. w sprawie zmiany Uchwały Nr XXVIII/228/12 z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie Regulaminu utrzymania czystości i porządku na terenie Gminy Gryfino,
- Uchwała Nr XXVIII/229/12 Rady Miejskiej W Gryfinie z dnia 29 listopada 2012 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik.

- Podatek od nieruchomości przewidywany dochód - 25.263.800 zł

Wyliczenie kwoty dochodu, jaki został zaplanowany z tytułu podatku od nieruchomości uiszczanego przez osoby prawne i inne jednostki organizacyjne zostało oparte na analizie danych z ewidencji podatkowej, prowadzonej przez organ podatkowy, a także analizie wykonanych dochodów do dnia 31.10.2013 roku.

Przedmiotem opodatkowania są grunty, budynki i budowle. W zakresie poszczególnych kategorii opodatkowania przewiduje się między innymi następujące dochody:

- budynki mieszkalne – 100.000 zł,
- budynki związane z prowadzeniem działalności gospodarczej – 5.200.000zł,
- budynki zajęte na obrót kwalifikowanym materiałem siewnym – 1.000 zł,
- budynki związane z udzielaniem świadczeń zdrowotnych – 50.000 zł,
- budynki pozostałe położone na terenach wiejskich – 40.000 zł,
- budynki pozostałe położone w granicach administracyjnych miasta – 150.000 zł,
- grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej – 3.850.000 zł,
- grunty pod jeziorami – 800 zł,
- grunty pozostałe położone w granicach administracyjnych miasta – 350.000 zł,
- grunty pozostałe położone na terenach wiejskich – 900.000 zł,
- budowle związane z prowadzeniem działalności gospodarczej - 14.500.000 zł

Ponadto, w toku są czynności sprawdzające, prowadzone w celu wyjaśnienia wątpliwości, co do poprawności deklaracji złożonych przez podatników, które mogą spowodować wyższe naliczenie w podatku od nieruchomości, a także spowodować wpływ deklaracji korygujących wymiar podatku za lata ubiegłe. Wpływ na ogólną kwotę dochodu z tego tytułu mają również zmiany, jakie następują w ewidencji gruntów prowadzonej w Starostwie Powiatowym w Gryfinie. Ponadto w planowanych dochodach uwzględniono zaległości podatkowe, które mogą być ściągnięte w roku 2014.

Należy nadmienić, iż kwota wskazana z tytułu dochodu z podatku od nieruchomości zawiera również kwotę podatku, jaką winna zadeklarować Gmina Gryfino, jako właściciel nieruchomości. Na istnienie tego rodzaju obowiązku gminy, jako podatnika wskazują zarówno najnowsze interpretacje przepisów podatkowych dotyczących podatku od nieruchomości, jak również wyroki, jakie zapadają przed sądami administracyjnymi.

- Podatek rolny od osób prawnych - 485.200 zł

Przedmiotem opodatkowania podatkiem rolnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budyneków, jakoużytki rolne lub jako grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych, z wyjątkiem gruntów zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej innej niż działalność rolnicza. Projektowany dochód z tego

tytułu obejmuje ilość użytków zadeklarowaną przez podatników podatku rolnego, ujętą w ewidencji podatkowej, z uwzględnieniem podziału na grunty stanowiące gospodarstwo rolne i pozostałe użytki rolne, który to podział determinuje zastosowanie odpowiedniej stawki dla obliczenia podatku rolnego.

Należy zauważyć, iż planowany dochód z podatku rolnego został wyliczony na podstawie uchwały obowiązującej w 2013 roku, według której cena skupu żyta będąca podstawą dla obliczenia podatku rolnego wynosi – 47 zł za 1 q żyta. Ponadto, przyjęto, iż w 2014 roku możliwe będzie wyegzekwowanie zaległości podatkowych z tytułu podatku rolnego.

- Podatek leśny – 136 727 zł

Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Dochody wynikające z podatku leśnego na rok 2014 zostały zaplanowane na podstawie średniej ceny skupu drewna, ogłoszonej w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, która wynosiła w roku 2013 – 171,05 zł za 1 m³ oraz powierzchni lasów podlegających opodatkowaniu, według ewidencji podatkowej prowadzonej przez organ podatkowy.

- Podatek od środków transportowych - 60.310 zł

Prognozowany dochód z tytułu podatku od środków transportowych wyliczono na podstawie danych z ewidencji podatkowej, ponadto przyjęto możliwość wyegzekwowania zaległości na drodze egzekucji administracyjnej. Do dochodu ujęto następujące wartości:

- podatek od samochodów ciężarowych kwota - 34.371 zł,
- podatek od naczep i przyczep kwota - 18.744 zł,
- podatek od ciągników siodłowych lub balastowych - 6.540 zł.

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 2.900 000 zł

Dnia 1 stycznia 2012r. weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2011r. Nr 152, poz. 897 ze zm.). Ustawa wprowadziła zmiany w ustawie z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2005r. Nr

236 poz. 2008 ze zm.), których celem była reforma w obowiązującym dotychczas systemie gospodarowania odpadami komunalnymi. Zmiany ustawowe spowodowały przejście przez gminy obowiązków właścicieli nieruchomości zamieszkałych i alternatywnie niezamieszkałych w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych.

Projektowany dochód oparto na danych ewidencji płatników opłaty prowadzonej w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie. Pod uwagę wzięto również podejmowane czynności sprawdzające, które przyczynią się do usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w składanych deklaracjach.

Plan w roku 2013 - 1.000.000 zł,

Przewidywane wykonanie w roku 2013 - 1.100.000 zł, (kwota obejmuje wpłaty za okres: lipiec – sierpień 2013 od osób prawnych)

Plan na rok 2014 – 2.900.000. zł

- Podatek od czynności cywilnoprawnych - 7.000 zł

Przewidywane dochody z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych od osób prawnych wyniosą w roku 2013 – 7.000 zł. Dochody zaprojektowano w oparciu o wyższe wykonanie budżetu w tym zakresie w roku 2012, co może wskazywać na tendencję wzrostową transakcji i umów cywilnych zawieranych na rynku, których wartość przyjmuje się za podstawę podatku. Z uwagi na możliwe umorzenia i odroczenia terminów płatności jak też niemożliwą do ścisłego oznaczenia ilość czynności, podlegających opodatkowaniu, zakłada się wpływ do budżetu w kwocie 7.000 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 17.250 zł.

75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno – prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 7.133.225 zł

- Podatek od nieruchomości - 2 562.400 zł

Wyliczenie kwoty projektowanego dochodu oparto na analizie danych z ewidencji podatkowej, prowadzonej przez organ podatkowy, a także analizie wykonanych

dochodów. Ponadto, przyjęto wyższy (w porównaniu z rokiem 2013) wpływ z tytułu podatku za budynki mieszkalne, z uwagi na dużą liczbę zgłaszanych w 2013 roku powierzchni nowych budynków, dla których obowiązek podatkowy powstanie w roku 2014. Ponadto, w 2013 roku odnotowano również zmiany w zakresie klasyfikacji gruntów, przeprowadzone przez Starostwo Powiatowe, co również miało wpływ na planowany wymiar podatku w zakresie opodatkowania gruntów. Dodatkowo do planu zostały wliczone dochody, które mogą wynikać wyegzekwowanych zaległości podatkowych z lat ubiegłych w kwocie około 48.000 zł

Przedmiotem opodatkowania są grunty, budynki i budowle. W zakresie poszczególnych kategorii opodatkowania przewiduje się między innymi następujące dochody:

Budynki mieszkalne - 320.000 zł
Budynki działalność gospodarcza – 970.000 zł
Budynki - materiał siewny – 1.000 zł
Budynki - usługi lecznicze – 40.000 zł
Budynki pozostałe – wieś – 170.000 zł
Budynki pozostałe – miasto – 195.000 zł
Grunty działalność gospodarcza – 170.000 zł
Grunty – jeziora – 100 zł
Grunty pozostałe – miasto - 270.000 zł
Grunty pozostałe – wieś – 340.000 zł
Budowle – 6.000 zł

- Podatek rolny - 1.073.000 zł

Zasady poboru podatku rolnego reguluje ustawa z dnia 15 listopada 1984 roku o podatku rolnym. Zakres przedmiotowy tego podatku obejmuje grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków, jako użytki rolne lub grunty zadrzewione i zakrzewione na użytkach rolnych.

Planowany dochód z podatku rolnego został wyliczony na podstawie Uchwały Nr XXVII/222/12 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 29 października 2012 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta, stanowiącej podstawę obliczenia podatku rolnego na obszarze Gminy Gryfino. Według powyższej uchwały cena skupu żyta, która jest podstawą dla obliczania podatku rolnego ma wynosić w roku 2013 – 47 zł za 1 q żyta. Z uwagi na to, planuje się, że wpływ z tytułu podatku rolnego

kształtować się będzie na tym samym poziomie jak w roku 2013. Biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie jak też możliwości uzyskania kwot zaległości na drodze egzekucji administracyjnej, Wpływy z w/w podatku od osób fizycznych na rok 2013 oszacowano na kwotę 1.073.000 zł.

- Podatek leśny - 6.385 zł

Podatek leśny regulowany jest ustawą z dnia 30 października 2002 roku o podatku leśnym. Podstawę opodatkowania stanowi powierzchnia lasu wyrażona w hektarach wynikająca z ewidencji gruntów i budynków. Dochody wynikające z podatku leśnego zostały zaplanowane na rok 2014, z uwzględnieniem średniej ceny skupu drewna która wynosiła w roku 2013 – 171,05 zł za 1 m³ oraz powierzchni lasów podlegających opodatkowaniu, co oznacza niższy wpływ podatku w porównaniu z rokiem 2012, kiedy to cena skupu drewna wynosiła 186,42 zł za 1 m³. Wobec czego dochód zaplanowany został na kwotę 6.385 zł.

- Podatek od środków transportowych - 344.190 zł

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych na rok 2014 zostały zaplanowane przede wszystkim na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez Podatników na podatek od środków transportowych na rok 2013 oraz pozostałych do wyegzekwowania zaległości z tytułu w/w podatku.

Samochody ciężarowe 120.663 zł

Naczepy – 87.700 zł

Ciągniki balastowe – 122.840 zł

Autobusy 7.560 zł

- Podatek od spadków i darowizn - 100.000 zł

Wpływ w 2013 roku - 209 0000 zł,

Plan na 2013 rok - 90 000 zł

- Wpływy z opłaty targowej - 22.000 zł

Pobór opłaty targowej wykonuje Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie. Opłata targowa jest uiszczana przez wszystkie osoby, które prowadzą handel zarówno na terenie Targowiska Miejskiego w Gryfinie jak i w mieście, jeżeli podlegają tej opłacie zgodnie z przepisami prawa.

Prognoza wykonania dochodu za rok 2013 = 22.000 zł.

Plan na rok 2014 - 22.000 zł

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 2.000.000 zł

Dnia 1 stycznia 2012r. weszła w życie ustawa z dnia 1 lipca 2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw (DZ. U. z 2011r. Nr 152, poz. 897 ze zm.). Ustawa wprowadziła zmiany w ustawie z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2005r. Nr 236 poz. 2008 ze zm.), których celem była reforma w obowiązującym dotychczas systemie gospodarowania odpadami komunalnymi. Zmiany ustawowe spowodowały przejście przez gminy obowiązków właścicieli nieruchomości zamieszkałych i alternatywnie niezamieszkałych w zakresie odbierania i zagospodarowania odpadów komunalnych.

Projektowany dochód oparto na danych ewidencji płatników opłaty prowadzonej w Urzędzie Miasta i Gminy w Gryfinie. Pod uwagę wzięto również podejmowane czynności sprawdzające, które przyczynią się do usunięcia nieprawidłowości stwierdzonych w składanych deklaracjach.

Plan w roku 2013 - 1.500.000 zł,

Przewidywane wykonanie w roku 2013 - 839.748 zł (kwota obejmuje wpłaty za okres: lipiec – sierpień 2013)

Plan na rok 2014 – 2.000.000 zł

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.000.000 zł

Plan na rok 2013 = 1.100.000 zł

Prognozowane wykonanie dochodu = 969 600 zł.

Dochody zaprojektowano w oparciu o prognozowane wykonanie budżetu, w tym zakresie, w roku 2012. Z uwagi na możliwe umorzenia i odroczenia terminów płatności jak też niemożliwą do ścisłego oznaczenia ilość czynności, podlegających opodatkowaniu, na rok 2014 zakłada się wpływ do budżetu w kwocie 100.000 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 25.250 zł

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 1.748.500 zł

- Wpływy z opłaty skarbowej - 728.000 zł,
- Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 600.000 zł,
- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 420.000 zł, z tego:
 - wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego - 120.000 zł,
 - wpływy z opłat adiacenckich z tytułu wzrostu wartości nieruchomości w związku z ich podziałem, scalaniem i podziałem oraz budowę nowych urządzeń infrastruktury technicznej, wpływy z opłat z tytułu służebności przesyłu - 300.000 zł
- Wpływy z różnych opłat - (licencje na transport taksówek) – 500 zł

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 23.472.873 zł

- Podatek dochodowy od osób fizycznych – 21.742.873 zł
Zgodnie z art. 4 ust. 2 w powiązaniu z art. 89 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wysokość udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy w roku 2013 wynosi 37,42%.

- podatek dochodowy od osób prawnych – 1 730 000 zł

Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowane **dochody własne w wysokości 18.232.408 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3-4820/10/2013 z dnia 10 października 2013 roku w wysokości – 18.005.857 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla j.s.t. – 216.551 zł,
- różne rozliczenia finansowe (pozostałe odsetki) – 10.000 zł.

Zgodnie z art. 7 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, dochodem jednostek samorządu terytorialnego jest subwencja ogólna. Jednostki samorządu gminnego otrzymują subwencję ogólną z Ministerstwa Finansów składającą się z części:

- wyrównawczej,
- równoważącej,
- oświatowej.

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

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

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody wynoszą **3.682.400 zł**, są to dochody bieżące.

Planowane dochody w tym dziale pochodzą z następujących źródeł i tak:

- szkoły podstawowe – 51.200 zł, z tego:
 - o wpływy z różnych opłat – 1.700 zł,
 - o z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń w szkołach) - 45.000 zł,
 - o z wpływów z usług – 1.300 zł,
 - o pozostałe odsetki - 3.200 zł,
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 295.000 zł, z tego:
 - o dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 295.000 zł,
- przedszkola – 1.593.100 zł, z tego:
 - o z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 6.500 zł,

- z wpływów z usług - 447.000 zł,
 - pozostałe odsetki - 2.600 zł,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (projekt pn. „Polskie Niemieckie Centrum ds. Młodzieży”) – 61.000 zł,
 - dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne – 840.000 zł,
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (majątkowe - projektu pn. „Polskie Niemieckie Centrum ds. Młodzieży” – adaptacja budynku po Szkole Podstawowej Nr 4 – ul. Kościuszki 17”) – 236.000 zł.
- inne formy wychowania przedszkolnego – 65.000 zł, z tego:
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 65.000 zł,
- gimnazja – 54.000 zł, z tego:
- wpływy z różnych opłat - 600 zł,
 - z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 50.000 zł,
 - z wpływów z usług - 2.000 zł,
 - pozostałe odsetki – 1.400 zł,
- dowożenie uczniów do szkoły - 16.000 zł, z tego:
- wpływy z usług - 16.000 zł,
- zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół – 10.500 zł, z tego:
- z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 10.000 zł,
 - pozostałe odsetki – 500 zł.
- licea ogólnokształcące - 42.600 zł, z tego:
- wpływy z różnych opłat – 800 zł,
 - z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 40.000 zł,
 - z wpływów z usług - 1.000 zł,
 - pozostałe odsetki – 800 zł.
- stołówki szkolne i przedszkolne - 1.555.000 zł, z tego:
- z wpływów z usług - 1.555.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane **dochody wynoszą 10.021.500 zł.**

Na wielkość tą składają się:

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie – 8.397.000 zł,
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (8.322.000 zł), składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (36.000 zł) oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (39.000 zł).
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w łącznej kwocie - 1.513.000 zł,
Częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej (442.000 zł), składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (69.000 zł), zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (98.000 zł) a także zasiłki stałe (746.000 zł) i pozostała działalność – dożywianie (158.000 zł).
- wpływy z usług - 41.500 zł,
- wpływy z różnych dochodów (udział gminy od ściągniętych należności z tytułu alimentów) - 70.000 zł,

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach tego działu planowane są dochody bieżące w wysokości **698.324,62 zł**, i tak:

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (projekt unijny pn. „Jak dobrze być przedszkolakiem” realizowany przez Przedszkole Nr 2) – 518.234,26 zł;
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (realizacja projektu partnerskiego pn. „Minimalizacja wykluczenia społecznego w Powiecie Gryfińskim” w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego zgodnie z umową Nr EFS/1/09) – 180.090,36 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody wynoszą **8.823.000 zł**, są to dochody bieżące.

Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- ✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 5.610.000 zł
 - wpływy z różnych dochodów – 3.000.000 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (majątkowe) – 2.610.000 zł.
- ✓ wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 3.000.000 zł,
- ✓ wpływy i wydatki związane z gromadzeniem opłat produktowych – 8.000 zł,
- ✓ pozostała działalność – 205.000 zł;
 - dochody z tytułu dzierżawy targowiska miejskiego i wynajem stołów targowych - 180.000 zł.
 - wpływy z usług (wynajem stołów, itp.) – 25.000 zł

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w kwocie **343.000 zł** pochodzą ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. w ramach odnowy i rozwoju wsi, na dofinansowanie projektu i budowy świetlicy wiejskiej w Wirowie (335.000 zł) oraz dotacja z Powiatu Gryfińskiego dla Gminy na prowadzenie w części zadania powiatu z zakresu biblioteki publicznej (8.000 zł).

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan dochodów bieżących w kwocie **162.000 zł** pochodzi z następujących źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczonych do sektora finansów oraz innych umów o podobnym charakterze (dzierżawa za „Bar Stadion”) - 21.000 zł
- dotacji celowej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst. - 90.000 zł,
- wpływy z usług (wynajem obiektów sportowych) - 51.000 zł.

* * *

2. Objaśnienia do wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2014 rok skalkulowane zostały w łącznej **wysokości 114.042.285,62 zł** (załącznik nr 2).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 89,9% na wydatki bieżące, tj. kwota – **102.535.936,28 zł**
- 10,1% na wydatki inwestycyjne, tj. kwota – **11.506.349,34 zł**

Struktura wydatków budżetu gminy kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia i pochodne – 41,4%, tj. **47.174.011 zł**
- planowane dotacje – 5,5%, tj. **6.267.400 zł**
- planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9,8%, tj. **11.209.600zł**
- planowane wydatki na obsługę długu – 2,4%, tj. **2.793.841 zł**
- planowane wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 0,6 %, tj. **679.200 zł**
- planowane wydatki statutowe (pozostałe wydatki) – 29,5%, tj. **33.594.949,62 zł**
- planowane wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem unijnych środków – 0,7% **816.934,66 zł**
- planowane wydatki majątkowe – 10,1%, tj. **11.506.349,34 zł**

Wydatki budżetowe według właściwości i kompetencji przedstawiają się następująco:

1. zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami (załącznik nr4) w wysokości – **8.653.888 zł**
2. zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 5) w wysokości - **18.000 zł**
3. zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 6) w wysokości – **278.090,36 zł**
4. zadania jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy (załącznik nr 7) w wysokości – **466.040,95 zł**

Wydatki w **poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej** przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane środki w wysokości **73.300 zł** przeznaczono na finansowanie:

- ✓ melioracji wodnych (oczyszczanie i konserwacja urządzeń melioracyjnych na terenie gminy oraz koszty energii zużytej na obsługę przepompowni melioracyjnej) – 28.500 zł,
- ✓ izby rolnicze - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych - 32.300 zł,
- ✓ pozostała działalność - uczestnictwo rolników w szkoleniach, wystawach i targach, badanie gleb oraz nagrody dla rolników biorących udział w konkursach - 12.500 zł.

Dział 150 – Przetwórstwo przemysłowe

Planowane na 2014 rok **wydatki w kwocie 300.000 zł** zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z zamówioną mocą energii elektrycznej w Parku Regionalnym w Gardnie (utrzymanie gotowości).

Dział 550 – Hotele i restauracje

Planowane na 2014 rok **wydatki w kwocie 446.600 zł** zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem i funkcjonowaniem bazy hotelowej funkcjonującej przy Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gryfinie.

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane wydatki w wysokości **3.570.500 zł**, pozwolą zrealizować m.in. inwestycje, bieżące utrzymanie, naprawy i remonty cząstkowe dróg gminnych, i tak:

- ✓ drogi publiczne wojewódzkie – 220.000 zł,
 - wydatki majątkowe - opracowanie projektu przebudowy przejścia w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120 wraz z infrastrukturą drogową, kanalizacyjną, deszczową w miejscowości Wełtyń – uzbrojenie Regionalnego Parku Przemysłowego – 220.000 zł;
- ✓ drogi publiczne gminne – 1.058.500 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe związane z realizacją umów (nadzory inwestorskie) – 10.000 zł,
 - wydatki majątkowe – 1.048.500 zł
 - projekt drogi przy ul. Pomorskiej – 10.000 zł

- przebudowa i modernizacja dróg gminnych, w tym projekty przebudowy i modernizacji dróg gminnych – 1.000.000 zł
- fundusz sołecki – naprawa drogi gminnej w m. Chlebowo (5.000 zł), budowa chodnika w m. Gardno (20.000 zł), utwardzenie drogi przy bramie cmentarza w m. Chwarstnica (6.000 zł), modernizacja miejsca zawracania autobusów w m. Stare Brynki (6.300 zł) i montaż progów zwalniających w m. Pniewo (1.200 zł) – 38.500 zł.
- ✓ infrastruktura telekomunikacyjna – 460.000 zł, w ramach tego rozdziału realizowane będzie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa punktów bezprzewodowego dostępu do Internetu” - projekt współfinansowany przez UE – 288.000 zł + środki własne – 172.000 zł.
- ✓ pozostała działalność -wydatki związane z realizacją zadań statutowych (koszty zbiorowej komunikacji autobusowej) – 1.832.000 zł,

Dział 630 - Turystyka

Planowane wydatki na kwotę **3.328.410 zł** przeznaczone zostaną na:

- ✓ zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 3.018.480 zł
 - wydatki majątkowe – 2.995.000zł, i tak
 - INTERREG IVA - rozbudowa infrastruktury centrum turystyki wodnej w Schwedt nad Odrą i budowa śródmiejskiej części Nabrzeża w Gryfinie w celu zintensyfikowania rozwoju transgranicznej turystyki wodnej, projekt współfinansowany przez UE – 1.200.000 zł + środki własne –350.000 zł czyli plan na 2014 rok wynosi – 1.550.000 zł
 - RPOWZ - budowa nabrzeża obsługi jednostek pasażerskich oraz turystyki żeglarskiej na prawym brzegu rz. Odry Wschodniej – umowa z Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego 500.000 zł + środki własne 945.000 zł, czyli plan na 2014 rok wynosi – 1.445.000 zł,
 - wydatki bieżące – 23.480 zł:
 - wynagrodzenie i pochodne oraz odpis na ZFŚS doradcy burmistrza ds. koordynacji, realizacji projektu „Rozbudowa centrum turystyki wodnej w Schwedt n/Odrą i budowa nabrzeża

w Gryfinie w celu zintensyfikowania rozwoju transgranicznego turystyki wodnej” – 23.480 zł;

- ✓ Pozostała działalność w zakresie turystyki – 309.930 zł
 - wydatki majątkowe – 244.000 zł, i tak
 - INTERREG IV A - opracowanie koncepcji i projektu budowlanego ścieżek rowerowych w ramach programu transgranicznego, projekt współfinansowany przez UE – 195.200 zł + środki własne – 48.800 zł, czyli plan na 2014 rok wynosi – 244.000 zł
 - wydatki bieżące – 65.930 zł, i tak
 - realizacja zadań związanych z turystyką realizowanych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie – 65.930 zł.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **6.403.000 zł** i przewidują finansowanie następujących zadań:

- ✓ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 1.788.000 zł, a w szczególności na:
 - bieżącą działalność – 628.000 zł, i tak:
 - sporządzanie wycen nieruchomości dla potrzeb aktualizacji opłat rocznych za użytkowanie wieczyste gruntów oraz planowanych postępowań w sprawie ustalenia opłat adiacenckich, oraz dla potrzeb przygotowania nieruchomości i lokali gminnych do sprzedaży,
 - pokrycie kosztów zakupu energii elektrycznej w budynkach i lokalach gminnych nie administrowanych przez GTBS, nie oddanych w najem, dzierżawę lub użyczenie,
 - zakup usług remontowych w budynkach i lokalach gminnych nie administrowanych przez GTBS, nie oddanych w najem, dzierżawę lub użyczenie,
 - opłaty notarialne związane z obrotem nieruchomości,
 - koszty wykonania rzutów gminnych lokali do sprzedaży,
 - opłaty sądowe związane z wpisem hipotecznym,
 - koszty odpisów z ksiąg wieczystych,
 - koszty doradztwa w zakresie gospodarowania nieruchomościami,
 - koszty zamieszczanych ogłoszeń w prasie,

- czynsz za najem gruntów leśnych pod ścieżkę rowerową, eksploatację sieci wodociągowej, za gruntu zajęte pod przystanki autobusowe i pod boiska sportowe,
- czynsze dzierżawne za grunty osób fizycznych i prawnych, wykorzystywane dla potrzeb Gminy Gryfino,
- opłaty roczne za użytkowanie wieczyste gruntów Skarbu Państwa,
- opłaty roczne należne różnym jednostkom za zajęcie gruntów w związku z inwestycjami gminnymi,
- opłaty roczne należne z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej
- wypłata kaucji mieszkaniowych, itp.
- na zakupy inwestycyjne na kwotę 1.160.000 zł, i tak;
 - odszkodowania za grunty przejmowane z mocy prawa pod drogi publiczne, na własność gminy,
 - wykup nieruchomości pod przepompownię ścieków w Pniewie,
 - wykup terenu pod infrastrukturę techniczną przy ul. Czechosłowackiej w Gryfinie;
 - odszkodowanie za przejście z mocy prawa drogi do miejscowości Steklino,
 - odszkodowania za przejście z mocy prawa drogi do terenów usługowo produkcyjnych – obręb II Weltyń oraz Obręb 2 miasto Gryfino,
 - depozyt sądowy za przejęte drogi w Gardnie
- ✓ pozostała działalność – 4.615.000 zł, na:
 - wydatki majątkowe – 200.000 zł, i tak
 - modernizacja i przebudowa budynków komunalnych – 200.000 zł,
 - wydatki bieżące 4.415.000 zł, i tak:
 - remonty i usuwanie awarii budynków komunalnych,
 - fundusz remontowy, woda, energia elektryczna, gaz, odpisy Vat,
 - obsługa kotłowni w Nowym Czarnowie,
 - wynagrodzenie za zarządzanie lokalami,
 - koszty komornicze i sądowe,
 - koszty związane z dzierżawą garaży,
 - usługi kominiarskie, wywóz nieczystości stałych z lokali komunalnych,
 - zaliczki na utrzymanie nieruchomości wspólnych,
 - odprowadzanie ścieków z lokali komunalnych,

- awaryjne remonty instalacji elektrycznej, gazowej i wodociągowej w budynkach komunalnych,
- pozostałe usługi.

Dział 710 - Działalność usługowa

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki w wysokości **608.000 zł** w zakresie:

- ✓ zmian planu zagospodarowania przestrzennego 385.000 zł, a w szczególności na:
 - dotacja celowa z budżetu na finansowanie i dofinansowanie zadań zleconych realizowanych przez pozostałe jednostki nie zaliczone do sektora finansów publicznych – 75.000 zł,
 - wynagrodzenia z tytułu umów - zleceń lub umów o dzieło za wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego – 10.000 zł,
 - opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, mapy, zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego – 300.000 zł
- ✓ opracowania geodezyjne i kartograficzne - prace geodezyjne w tym opracowanie i roboty geodezyjne, niezbędne dla gospodarowania nieruchomościami gminnymi oraz na realizację pozostałych zadań w tym zakresie - 100.000 zł,
- ✓ cmentarze – bieżące utrzymanie i zarządzanie cmentarzami - 23.000 zł,
- ✓ pozostała działalność – zaplanowano środki z przeznaczeniem na opracowanie koncepcji. Analiz, planów i strategii sektorowych dla potrzeb planowania przestrzennego gminy oraz promocja terenów inwestycyjnych – 100.000 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Środki finansowe w wysokości **9.468.128 zł** przeznaczone zostaną na utrzymanie urzędu, i tak:

- ✓ urzędy wojewódzkie - zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne gminy wykonywane bezpośrednio przez Urząd Miasta i Gminy Gryfino (ewidencja ludności i Urząd Stanu Cywilnego) – 644.852 zł, z tego na:

- wynagrodzenia i pochodne – 603.175 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 200 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 41.477 zł,
- ✓ rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) - utrzymanie i obsługa gminnego biura rady i burmistrza (diety radnych, szkolenia i koszty delegacji radnych, obsługa sesji Rady Gminy) – 395.022 zł, w tym:
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 370.022 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 25.000 zł,
- ✓ urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - koszty związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miasta i gminy Gryfino oraz opłaty mediów, podatek od nieruchomości, zabezpieczenie bazy lokalowej, ubezpieczenie majątku gminy itp.– 7.522.157 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia wraz z odprawami emerytalnymi, nagrodami jubileuszowymi oraz pochodne – 5.517.468 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.000 zł,
 - wydatki majątkowe - 20.000 zł,
(sukcesywna wymiana sprzętu komputerowego, zakup centralnego UPS, serwera, drukarek)
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.977.689 zł (bieżące utrzymanie bazy lokalowej urzędu, podatek od nieruchomości, opłata za media, zakup materiałów biurowych, komputerowych, środków czystości, prasy, publikacji i pomocy dydaktycznych, aktualizacja programów komputerowych, usługi prawne, windykacyjne, notarialne i inne, szkolenia i podróże służbowe pracowników, utrzymanie samochodów służbowych urzędu.
- ✓ promocja jednostek samorządu terytorialnego – 36.823 zł
 - kalendarze, organizacja gali WODNIK 2013, itp. – 6.500 zł,
 - wykonanie gadżetów promocyjnych, organizacja wyścigów Smoczych Łodzi, instalacja tablic informacyjnych, itp. – 23.500 zł,
 - wydatki w obrębie funduszu sołectkiego (ustawienie tablic promocyjno-informacyjnych w Daleszewie i Pniewie, zakup banera i tablicy promocyjno-informacyjnej w Żabnicy oraz promocja sołectwa Stare Brynki poprzez utrzymanie strony internetowej) – 6.823 zł.
- ✓ pozostała działalność – 869.274 zł,

- diety sołtysów za udział w sesjach – 128.774 zł,
- koszty bankowe związane z obsługą rachunków bankowych, przelewów – 100.000 zł.
- opłaty i składki – składki członkowskie dla stowarzyszeń – 80.000 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 500 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (inkaso sołtysów) – 150.000 zł,
- koszty konsultacji prawnych w sprawach dotyczących zobowiązań podatków PGE ZEDO SA i obsługi prawnej w zakresie windykacji należności cywilnoprawnych – 360.000 zł,
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 50.000 zł.

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

Zaplanowane środki w wysokości **5.388 zł** pochodzą w całości z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację spisów wyborczych.

Dział 752 – Obrona narodowa

Zaplanowane środki w wysokości **1.000 zł** przeznaczone zostaną na refundację utraconych dochodów przez żołnierzy rezerwy powołanych na ćwiczenia wojskowe oraz osób kierowanych na szkolenia z zakresu obrony cywilnej..

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane na rok 2014 r. w kwocie **989.003 zł** przeznacza się na:

- ✓ ochotnicze straże pożarne – 199.900 zł,
 - działalność i bieżące utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, tj. na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych, nagrody strażaków i bieżące utrzymanie samochodów i remiz strażackich – 199.900 zł, w tym wydatki w obrębie funduszu sołectkiego 3.500 zł (zakup mundurów dla OSP w Żabnicy).
- ✓ obrona cywilna - wydatki bieżące Gminnego Centrum Zarządzania Kryzysowego związane z zakupem energii elektrycznej przeznaczonej do zasilania syren alarmowych, środki do konserwacji sprzętu i inne materiały – 800 zł,

- ✓ straż miejska - obsługa i bieżące utrzymanie Straży Miejskiej – 728.303 zł,
z tego na:
 - wynagrodzenia i pochodne – 646.893 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych (sorty mundurowe, bloki mandatów karnych i kart drogowych, ubezpieczenie, wydatki związane z eksploatacją oraz zakup paliwa do samochodów służbowych, szkolenia pracowników, delegacje, odpis na ZFŚS i badania okresowe pracowników) – 81.410 zł,
- ✓ pozostałą działalność zaplanowano na kwotę w wysokości 60.000 zł, tj. na:
 - zakup materiałów szkoleniowych, poligrafii dotyczącej bezpiecznego zachowania się w różnych sytuacjach zagrożeń w ramach programu „Bezpieczna Gmina” – 40.000 zł,
 - zakup usług pozostałych w ramach ww. programu - 500 zł,
 - zakup wody dla celów ochrony przeciwpożarowej – 3.500 zł,
 - dotacja celowa na współdziałania z Gminą Miasto Szczecin w zakresie realizacji zadania polegającego na prowadzeniu programu interwencyjno – motywacyjnego dla osób w stanie nietrzeźwości – dowiezionych z terenu Gminy Gryfino do Miejskiej Izby Wyrzeźwień w Szczecinie – 16.000 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W tym dziale kwota w wysokości **3.473.041 zł** została zaplanowana na obsługę długu, w tym na :

- spłatę odsetek od kredytów i pożyczek – 2.793.841 zł,
- wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń – 679.200 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią kwotę **2.739.694 zł**, z tego na nieprzewidziane w ciągu roku zadania 1.000.000zł (rezerwa ogólna) oraz rezerwy celowe w wysokości 1.739.694 zł, w tym na nieprzewidziane wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego 267.000 zł oraz na zabezpieczenie kwoty dotyczącej zwrotu nadpłaty w podatku od nieruchomości (decyzja SKO/HM-400/853/2012) 1.472.694 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowana kwota wydatków na szkolnictwo pozwoli gminie wykonać zadania z zakresu nauczania przedszkolnego, podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego w 2014 roku.

Ilość uczniów w roku szkolnym 2013/2014

Placówka	Liczba uczniów				
	ogółem	w tym			
		Klasa 0, przedszkole	Szkoła podstawowa	Gimnazjum	Liceum ogólnokształcące
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gryfinie	589	74	515		
Szkoła Podstawowa Nr 2 w Gryfinie	507	60	447		
Zespół Szkół w Chwarstnicy	245	35	145		
Zespół Szkół w Gardnie	363	64	184	115	
Szkoła Podstawowa w Radziszewie	96	21	75		
Szkoła Podstawowa w Żabnicy	95	14	81		
Zespół Szkół w Gryfinie	938	45	294	599	
Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie	418			210	208
Przedszkole Nr 1 w Gryfinie	140	140			
Przedszkole Nr 2 w Gryfinie	318	318			
Przedszkole Nr 3 w Gryfinie	125	125			
Przedszkole Nr 4 w Gryfinie	110	110			
Przedszkole Nr 5 w Gryfinie	128	128			
OGÓŁEM	4 072	1 134	1 741	989	208

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **43.060.373 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność placówek oświatowych:

- ✓ w szkołach podstawowych planowana kwota w wysokości 15.977.802 zł została podzielona następująco:
 - wynagrodzenia i pochodne – 13.336.690 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 366.880 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.274.232 zł, (z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie bazy lokalowej szkół podstawowych).
- ✓ oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 988.871 zł, co w rozbiciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - wynagrodzenia i pochodne – 895.930 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 30.461 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 62.480 zł.
- ✓ przedszkola „dla maluchów” zaplanowano kwotę 8.522.512 zł, co w rozbięciu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - wynagrodzenia i pochodne – 6.341.456 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 45.500 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.083.556 zł, w tym projekt pn. „Polskie Niemieckie Centrum ds. Młodzieży” współfinansowany przez UE – 61.000 zł + środki własne –16.000 zł, czyli plan projektu na 2014 rok wynosi – 77.000 zł
 - dotacje celowe dla gmin na dofinansowanie niepublicznych placówek przedszkolnych poza Gminą Gryfino, do których uczęszczają dzieci z naszej gminy (50.000 zł) i dotacja podmiotowa dla niepublicznego przedszkola działającego na terenie naszej gminy (630.000 zł) – 680.000 zł,
 - wydatki majątkowe związane z realizacją projektu pn. „Polskie Niemieckie Centrum ds. Młodzieży” – adaptacja budynku po Szkole Podstawowej Nr 4 – ul. Kościuszki 17” - projekt współfinansowany przez UE – 236.000 zł + środki własne – 59.000 zł, czyli plan na 2014 rok wynosi – 295.000 zł.
 - inne formy wychowania przedszkolnego - zaplanowano kwotę 440.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje celowe dla niepublicznych punktów przedszkolnych, dla których organem prowadzącym będzie Towarzystwo Przyjaciół Dzieci (Stare Brynki, Daleszewo, Chwarstnica, Gardno, Sobiemyśl).
- ✓ gimnazja zaplanowano kwotę 8.439.800 zł i tak:
 - wynagrodzenia i pochodne – 7.255.303 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 138.660 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych (z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej gimnazjum) – 1.045.837 zł,
- ✓ dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy Gryfino na zadanie to zaplanowano kwotę w wysokości 685.240 zł;
- ✓ zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – w ramach tego rozdziału zaplanowano środki na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w wysokości 1.420.709 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne – 1.181.370 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.000 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 236.339 zł,
- ✓ licea ogólnokształcące w rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 2.224.930 zł na bieżące funkcjonowanie Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie. Wydatki zostały podzielone w następujący sposób:
 - wynagrodzenia i pochodne – 1.981.222 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 19.500 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 224.208 zł,
- ✓ dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w ramach awansu zawodowego zaplanowano kwotę w wysokości 177.471 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – 12.148 zł,
 - zakup usług pozostałych – 31.600 zł,
 - podróże służbowe krajowe – 26.430 zł,
 - podróże służbowe zagraniczne – 21.200 zł,
 - szkolenia pracowników – 112.523 zł.
- ✓ stołówki szkolne i przedszkolne – 3.639.488 zł, w tym:
 - wynagrodzenia obsługi i pochodne od wynagrodzeń – 1.970.938 zł,
 - zakup środków żywności – 1.560.000zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.100 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 102.450 zł,
- ✓ pozostała działalność – 543.550 zł, w tym:
 - organizacja Dnia Edukacji Narodowej oraz innych uroczystości oświatowych – 4.000 zł,
 - koszty ogłoszeń prasowych o konkurach oraz o naborze dzieci do przedszkoli – 2.000 zł,
 - wynagrodzenia dla ekspertów komisji egzaminacyjnych i dla osób ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego – 20.000 zł,
 - odprawy emerytalne i rentowe w jednostkach oświatowych, itp. – 217.550 zł
 - wydatki majątkowe – przebudowa i modernizacja budynków oświatowych – 300.000 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano kwotę **689.000 zł**, i tak:

- ✓ w ramach Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano kwotę 32.390 zł, zadanie to należy do zadań własnych gminy, obejmujących;
 - zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych i osób zagrożonych uzależnieniem,
 - udzielanie rodzinom, w których występują problemy narkomanii, pomocy psychospołecznej i prawnej,
 - prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej, edukacyjnej oraz szkoleniowej w zakresie rozwiązywania problemów narkomanii, w szczególności dla dzieci i młodzieży, w tym półkolonie letnie i zimowe, prowadzenie zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów, przedstawienia teatralne,
 - zakup narkotestów dla policji, itp.
- ✓ w ramach Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano kwotę 567.610 zł w tym na;
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (w tym wynagrodzenia bezosobowe z tytułu udziału w posiedzeniach Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, konsultacje w poradni odwykowej, zajęcia socjoterapeutyczne w świetlicach TPD, dyżury psychologa i terapeuty) – 269.417 zł,
 - dotacja dla Miasta Szczecin za objęcie działaniami profilaktycznymi osób z Miasta i Gminy Gryfino zagrożonych uzależnieniem od alkoholu – dowiezionych w stanie nietrzeźwym do Miejskiej Izby Wytrzeźwień w Szczecinie – 6.000 zł
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych - koszt realizacji dodatkowych zadań w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi, w tym dyżurów w Punkcie Informacyjno-Konsultacyjnym, wydawania opinii w przedmiocie uzależnienia, konsultacji w działaniach interwencyjno-wspierających oraz świadczenia pomocy prawnej, koszt organizacji warsztatów, zajęć terapeutycznych, szkoleń, organizację imprez antyalkoholowych i antynarkotykowych oraz pozostałe wydatki związane z działalnością GKRPA – 292.193 zł,

- ✓ w ramach pozostałej działalności w zakresie ochrony zdrowia zaplanowane wydatki w wysokości 89.000 zł, i tak:
 - dotacje na zadania związane z integracją i aktywizacją osób niepełnosprawnych, na zadania związane z upowszechnianiem wiedzy na temat cukrzycy, z promocją idei krwiodawstwa oraz prowadzenie opieki w hospicjum dla dzieci z terenu Gminy Gryfino – 14.000 zł,
 - zakup usług pozostałych związanych z działaniami prozdrowotnymi oraz zakup usług rehabilitacyjnych i fizjoterapeutycznych oraz nauka pierwszej pomocy – 60.000 zł,
 - zakup materiałów i wyposażenia – wydatki związane z dofinansowaniem wyposażenia dla osób niepełnosprawnych oraz realizacją pozostałych zadań wynikających z realizacji Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Gryfino – 10.000 zł,
 - na wynagrodzenia związane z realizacją polityki prozdrowotnej – 5.000 zł.

Dział 852 - Pomoc społeczna

W tym dziale wydatki zostały zaplanowane w wysokości **15.461.807 zł**. W ramach tego działu są realizowane przede wszystkim zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne z zakresu pomocy społecznej. Zaplanowane środki zostały przeznaczone na:

- ✓ ośrodki wsparcia – wydatki związane z utworzeniem świetlicy międzypokoleniowej – 93.700 zł.
- ✓ rodziny zastępcze – gmina ma obowiązek ponoszenia wydatków za dziecko z terenu gminy umieszczone w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka (art.191, ust.8 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej- Dz.U. z 2011 r. Nr 149, poz.887) – 132.000 zł.

W przypadku umieszczenia dziecka w rodzinie zastępczej albo w rodzinnym domu dziecka gmina właściwa ze względu na miejsce zamieszkania dziecka przed umieszczeniem go po raz pierwszy w pieczy zastępczej ponosi odpowiednio wydatki:

- 10 % wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,

- 30 % wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,

- 50 % wydatków na opiekę i wychowanie dziecka w trzecim roku i następnych latach pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Na dzień 30 września 2013 r. OPS ponosi wydatki na 26 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych. W 2014 r. za 20 dzieci gmina będzie ponosić wydatki w wysokości 50% poniesionych wydatków na opiekę i wychowanie.

- ✓ zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 12.730 zł.

Są to środki na prowadzenie poradnictwa poprzez działania edukacyjne służące wzmocnieniu opiekuńczych i wychowawczych kompetencji rodziców w rodzinach zagrożonych przemocą i zapewnienie obsługi organizacyjno-technicznej zespołu interdyscyplinarnego.

- ✓ wspieranie rodziny – praca z rodziną poprzez poradnictwo i konsultacje, terapie i mediacje (por. psychologa, pedagoga, seksuologa, itp.) oraz usługi dla rodzin z dziećmi – 263.000 zł.

- ✓ świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 8.622.813 zł, w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 630.140 zł,
- świadczenia społeczne – 7.889.740 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 102.933 zł,

W ramach świadczeń społecznych z tego działu wypłacone zostaną (dane szacunkowe):

- zasiłki rodzinne w ilości około 18 500 świadczeń,
 - dodatki do zasiłków rodzinnych w ilości około 8 730 świadczeń,
 - zasiłki pielęgnacyjne w ilości około 16 500 świadczeń,
 - świadczenia pielęgnacyjne w ilości około 1 400 świadczeń,
 - specjalny zasiłek opiekuńczy w ilości ok. 120 świadczeń
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka 250 świadczeń,
 - zaliczki alimentacyjne w ilości około 3 789 świadczeń.
- ✓ składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za

osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
– 105.000 zł.

Są to składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby, które nie mogą być ubezpieczone z innego tytułu, a pobierają świadczenia pielęgnacyjne, dodatek do zasiłku rodzinnego z tytułu samotnego wychowywania dziecka i utraty prawa do zasiłku dla bezrobotnych oraz zasiłek stały.

- ✓ zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe
– 1.383.000 zł,

Zaplanowana kwota zostanie wydatkowana na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków okresowych i celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzeń losowych, innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj. renty socjalne, zasiłki macierzyńskie, zakup opału, ubrań, żywności i inne.

Zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z dnia 12 marca 2004r. (Dz. U. Nr 64 poz. 593 z póź. zm.) gmina jest zobowiązana do wnoszenia opłat za osobę skierowaną do Domu Pomocy Społecznej w wysokości różnicy między średnim kosztem utrzymania w DPS, a opłatami wnoszonymi przez skierowanego mieszkańca. W budżecie zarezerwowano środki przeznaczone na opłaty za osoby już przebywające (36 osób) jak również za osoby, które wyraziły wolę umieszczenia w DPS (wnioski 5 osób są rozpatrywane).

- ✓ dodatki mieszkaniowe wypłacane przez Ośrodek Pomocy Społecznej
– 570.000 zł,

W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie około 3 333 dodatków mieszkaniowych,

- ✓ zasiłki stałe – 746.000 zł, zadanie realizowane przez OPS w Gryfinie.

W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie ok. 2 300 świadczeń.

- ✓ ośrodki pomocy społecznej - funkcjonowanie i bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Gryfinie – 2.777.099 zł , z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 2.393.720 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 14.050 zł,
- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 369.329 zł,

(konserwacja i naprawa kserokopiarek, sprzętu komputerowego, sieci teleinformatycznej, remont samochodu, prace remontowe wewnętrzne, materiały biurowe, prenumerata prasy, środki czystości, druki, opłaty

pocztowe, usługi kominiarskie i komunalne, doradztwo prawne, szkolenia, koszty delegacji służbowych, odpis na ZFŚS, itp.)

- ✓ usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – 364.465 zł, z tego:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 336.825 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.000 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 22.640 zł,Realizacja usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych odbywa się przy pomocy wykwalifikowanej kadry, która opiekuje się osobami tego wymagającymi.
- ✓ pozostała działalność pomocy społecznej - 392.000 zł:
 - na dotacje dla stowarzyszeń na realizację zadań w ramach otwartego konkursu ofert – 12.000 zł,
 - pomoc państwa w zakresie dożywiania (udział środków własnych min. 40% przewidywanych kosztów realizacji programu) – 348.000 zł,
 - świadczenia za wykonaną pracę przez osoby bezrobotne w ramach wykonywania prac społecznie - użytecznych – 30.000 zł,
 - na opłatę ekwiwalentu za odzież roboczą dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne – 2.000 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Planowane **wydatki w kwocie 739.934,66 zł** są przeznaczone na realizację:

- projektu unijnego pn. „Jak dobrze być przedszkolakiem”, realizowanego przez Przedszkole Nr 2 w Gryfinie – 539.834,26 zł,
- projektu partnerskiego pn. „Minimalizacja wykluczenia społecznego w Powiecie Gryfińskim”, realizowanego przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Gryfinie – 200.100,40 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowane wydatki w wysokości **1.560.191 zł** zostały przeznaczone na:

- ✓ świetlice szkolne - zaplanowano kwotę 1.301.465 zł, i tak:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1.191.426 zł
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 22.873 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 87.166 zł,

- ✓ kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – dotacja dla GDK-u na organizację koloni dla dzieci z Niemiec, Polski i Ukrainy – 5.000 zł,
- ✓ pomoc materialna dla uczniów - stypendia szkolne dla uczniów – 130.000 zł,
- ✓ dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – na wydatki związane z awansem zawodowym zaplanowano kwotę w wysokości 8.726 zł,
- ✓ pozostała działalność w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej – 115.000 zł
 - dotacja dla Zachodniopomorskiego TPD na prowadzenie świetlic socjoterapeutycznych na terenie gminy - 80.000 zł,
 - pozostałe wydatki statutowe - zakup nagród, konkursy, turnieje wiedzy, warsztaty szkolne „Poznajemy Obszary Natura 2000” – 35.000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **13.680.578 zł**. Środki zostały przeznaczone na zadania własne gminy, i tak:

- ✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 4.895.948 zł
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 77.401 zł,
 - pozostałe wydatki statutowe (koszty energii elektrycznej w przepompowniach wód deszczowych, utrzymanie kanalizacji deszczowej i studni publicznych, przepompowni, udrażnianie kanalizacji, analiza pobranych wód podziemnych itp., monitoring zrekultywowanego składowiska, opłata za wprowadzenie wód opadowych do środowiska, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych) – 758.547 zł,
 - wydatki majątkowe – 4.060.000 zł z tego na:
 - budowa i przebudowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Gryfino (Pniewo, Żórawki) zadanie jest realizowane ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko – wkład unijny 2.610.000 zł + środki własne 1.065.000 zł czyli plan na 2014 rok wynosi – 3.675.000 zł,
 - opracowanie projektu odprowadzania wód opadowych i gruntowych z terenu pomiędzy ul. Czechosłowacką, Łużycką i przystanią Delfinek w Gryfinie – 315.000 zł,
 - budowa sieci sanitarnej i wodociągowej na terenie miasta i gminy Gryfino – 70.000 zł,

- ✓ gospodarka odpadami – 5.199.500 zł, z tego:
 - odbiór, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest – 42.000 zł,
 - zakup koszy na śmieci - 4.000 zł,
 - odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 4.960.000 zł,
 - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (inkaso sołtysów za pobieranie opłaty śmieciowej) – 40.000 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 28.500 zł
 - aktualizacje planów dotyczących gospodarki odpadami – 25.000 zł,
 - dostawa, instalacja i wdrożenie specjalistycznego oprogramowania w platformie e-Urząd dotyczącego obsługi gospodarki odpadami (umowa)– 100.000 zł.
- ✓ oczyszczanie miasta i wsi (utrzymanie czystości na terenach gminnych, likwidacja dzikich wysypisk, zimowe utrzymanie dróg gminnych, usługi transportowe i inne usługi komunalne oraz zakup ławek, koszy, rękawic itp.) – 1.083.600 zł,
- ✓ utrzymanie zieleni w miastach i gminach (utrzymanie gminnych terenów zielonych, przeglądy wycinki drzew, zakup sadzonek drzew, krzewów, koszenie terenów przyległych do budynków komunalnych, koszenie zrekultywowanego składowiska odpadów w Gryfinie i poboczy, szacowanie wieku drzew, wydatki w ramach funduszu sołeckiego (8.400 zł)) – 293.290 zł,
- ✓ schroniska dla zwierząt – 156.000 zł z przeznaczeniem na wyłapywanie i przewóz do schroniska, zakup karmy, akcesoriów i usług weterynaryjnych, ogłoszenia prasowe i inne wydatki związane z bezdomnymi psami i kotami oraz zakup worków higienicznych dla psów i dystrybutorów na worki,
- ✓ na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę 1.813.200 zł, i tak:
 - koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego – 900.000 zł,
 - opłata za energię elektryczną zużyta na oświetlenie uliczne wg wskazań liczników – 900.000 zł
 - wydatki inwestycyjne w obrębie funduszu sołeckiego (projekt oświetlenia na nowo powstałym osiedlu w Nowych Brynkach (3.200 zł) oraz wykonanie nowego punktu oświetleniowego przy ulicy Zacisznej w Wełtyniu(10.000 zł)) – 13.200 zł.

- ✓ usuwanie skutków klęsk żywiołowych (na utrzymanie magazynku przeciwpowodziowego, zgodnie z zapisami ustawy o samorządzie gminnym tj. remont oraz wyposażenie w sprzęt i materiały niezbędne do prowadzenia akcji przeciwpowodziowej) – 1.000 zł.
- ✓ pozostałą działalność – zadania realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie – 238.040 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 163.790 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.800 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych (opłata za media i energię, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS) – 72.450 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **4.752.905,76 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie ośrodków kultury, świetlic, klubów i biblioteki, i tak:

- ✓ pozostałe zadania w zakresie kultury - wydatki związane z organizacją imprez i konkursów kulturalnych, współpraca z organizacjami pozarządowymi w zakresie upowszechniania kultury, dotacje dla stowarzyszeń oraz zabezpieczenie wkładu własnego do złożonych wniosków w ramach programu DIROW – 88.000,01 zł,
- ✓ filharmonie, orkiestry, chóry i kapele – dotacje na zadania kulturalne dotyczące muzyki chóralnej – 10.000 zł,
- ✓ domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby - wydatki związane z działalnością i bieżącym utrzymaniem domów i ośrodków kultury oraz świetlic i klubów – 2.829.140,97 zł, z tego:
 - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Gryfiński Dom Kultury) – 2.550.000 zł.

W ramach tej kwoty będą finansowane następujące zadania:

- bieżące utrzymanie Gryfińskiego Domu Kultury, tj. bieżące utrzymanie, wynagrodzenia pracowników, realizacja imprez kulturalnych, szkolenia, konferencje, warsztaty teatralne i plastyczne, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia oraz realizacja zadań

- mających na celu promocję miasta i gminy tj. zakup materiałów promocyjnych Miasta i Gminy Gryfino, wydawnictw specjalistycznych, nagród okolicznościowych za udział w imprezach promujących miasto, organizacja cyklicznych imprez uroczystości państwowych, realizacja imprez promocyjnych, udział w targach promocyjnych,
- utrzymanie świetlic wiejskich, tj. konserwacja sprzętu, opłaty za media, zakup materiałów plastycznych, dekoracyjnych, fotograficznych i innych, oraz nagrody dla dzieci i młodzieży szkolnej za udział w konkursach;
 - wydatki inwestycyjne – 279.140,97 zł w tym:
 - projekt modernizacji Pałacyku pod Lwami – 200.000 zł
 - modernizacja i przebudowa świetlic wiejskich – 50.000 zł,
 - fundusz sołecki – wykonanie zadaszania sceny przy świetlicy w Wysokiej Gryfińskiej (10.000 zł), wykonanie projektu sceny plenerowej w Czepinie (6.600 zł), zakup kostki betonowej w ramach modernizacji działki przy świetlicy (4.790,97 zł), zakup domku gospodarczego na działkę gminną w Żórawiach (7.050 zł) oraz zakupy niezbędne do modernizacji świetlicy i wiaty przystankowej (700 zł) – 29.140,97 zł.
 - ✓ biblioteki - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Biblioteka Publiczna) – 1.646.400 zł; z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej, wynagrodzenia pracowników, szkolenia, zakupy niezbędnych materiałów i wyposażenia, konserwacje sprzętu, opłaty za media, odpis na zfsś, itp.
 - ✓ pozostała działalność (w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki związane z realizacją funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na doposażenie świetlic wiejskich, zakup ławek, stołów, namiotów, organizacja zabaw, spotkań, itp.) – 179.364,78 zł – szczegółowy wykaz sołectw w obrębie rozdziału przedstawiono w **załączniku nr 7**.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **2.691.432,20 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- ✓ obiekty sportowe - na utrzymanie obiektów i urządzeń sportowych zaplanowano kwotę w wysokości 1.499.702,20 zł, i tak:
 - na utrzymanie obiektów sportowych, będących w zarządzie Ośrodka Sportu i Rekreacji w Gryfinie zaplanowano kwotę w wysokości 1.159.590 zł, w tym:
 - o wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 788.430 zł,
 - o świadczenia na rzecz osób fizycznych – 2.520 zł,
 - o wydatki związane z realizacją zadań statutowych (opłata za media, zakupy materiałów biurowych, środków czystości, odzieży roboczej, szkolenia i delegacje pracowników, usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz odpis na ZFŚS, drobne remonty i naprawy sprzętu, energia, woda, itp.) – 368.640 zł,
 - dotacja celowa na inwestycje dla zakładu budżetowego (Centrum Wodne LAGUNA w Gryfinie) – 80.000 zł,
 - koszty eksploatacji boisk gminnych – 10.000 zł,
 - usługi związane z wyposażeniem obiektów sportowych i placów zabaw – 25.000 zł,
 - pozostałe wydatki związane z boiskami i obiektami sportowymi – 38.000 zł,
 - fundusz sołecki (wyposażenie boisk sportowych, placów zabaw, itp. – 187.112,20 zł, w tym zadania inwestycyjne 31.508,37 zł – szczegółowy wykaz sołectw w obrębie rozdziału przedstawiono w **załączniku nr 7**.
 - ✓ zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 1.191.730 zł, w tym:
 - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 382.850 zł,
 - dotacja dla stowarzyszeń (kluby sportowe) – 700.000 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1.080 zł,
 - wydatki związane z działalnością statutową – 107.800 zł
- W ramach tego rozdziału zadania realizuje:
- * Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, zakup piachu i jego wymiana w piaskownicach, paliwa, koszenie trawy, naprawy, konserwacja placów zabaw, utrzymanie boisk wiejskich, zakup sprzętu i usług) – 154.130 zł.
 - * Młodzieżowy Ośrodek Sportowy w Gryfinie (wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, materiały biurowe i do organizacji zawodów, szkolenia, usługi komunalne, pocztowe, transportowe, zakup energii, delegacje, itp.) – 327.600 zł.

* Urząd Miasta i Gminy w Gryfinie (dotacje dla klubów sportowych i inne wydatki bieżące) – 710.000 zł.

* * *

Plan przychodów i wydatków zakładów budżetowych ujęty w załączniku nr 8 który zabezpiecza środki finansowe na funkcjonowanie Centrum Wodnego „Laguna” w Gryfinie i tak :

Stan środków obrotowych na początek roku	0 zł
Przychody	7.728.418 zł
w tym dotacje	80.000 zł
Wydatki	7.728.418 zł
Stan środków obrotowych na koniec roku	0 zł

* * *

W załączniku Nr 9 zawarte są kwoty dotacji podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2014 roku na łączną kwotę **4.826.400 zł.**

* * *

W załączniku Nr 10 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2014 roku na łączną kwotę **157.000 zł.**

* * *

W załączniku Nr 11 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2014 roku na łączną kwotę **4.639.000 zł.**

* * *

Realizując postanowienia § 4, ust. 3 Uchwały Nr LV/602/10 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 13 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gryfino, informuję iż dane dotyczące przewidywanego wykonania dochodów i wydatków za rok 2013 oraz prognozę długu publicznego przedstawiono w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Gryfino na lata 2014 – 2025, która stanowi odrębną uchwałę rady w tym zakresie.

* * *

Projekt budżetu gminy na 2014 rok, został opracowany w oparciu o przygotowane materiały przez Ministerstwo Finansów, Wojewodę Zachodniopomorskiego, Krajowe Biuro Wyborcze, jednostki organizacyjne oraz wydziały organizacyjne urzędu. Potrzeby finansowe jednostek organizacyjnych gminy praktycznie zostały uwzględnione w projekcie budżetu na 2014 rok. Gmina oprócz zadań własnych wykonuje zadanie rządowe natomiast środki przekazywane przez państwo nie zabezpieczają podstawowych potrzeb realizacji tych zadań.

Szczegółowe zestawienie prognozowanych dochodów i wydatków budżetowych na 2014 r. wraz z projektem uchwały budżetowej stanowi załączony materiał do objaśnień, będący integralną częścią do budżetu gminy Gryfino na rok 2014.

Gryfino, dn. 14 listopada 2013 r.