

**Załącznik Nr 9
do uchwały
Rady Miejskiej w Kruszwicy
z dnia**

**INFORMACJA OPISOWA
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY KRUSZWICA NA ROK 2015**

Budżet gminy na 2015 rok jest zrównoważony, wynoszący po stronie:

dochodów	57.343.062 zł
w tym dochody bieżące	54.901.885 zł
wydatków	57.343.062 zł
w tym wydatki bieżące	53.865.954 zł
wynik operacyjny	1.035.931 zł

Budżet Gminy będzie realizowany przez Urząd Miejski w Kruszwicy i samodzielnie bilansujące się jednostki tj.

- Zespół Oświaty i Wychowania w Kruszwicy w działach 801, 854 i 926, który zajmuje się obsługą 2 gimnazjów, 7 szkół podstawowych, zespołu szkół ogólnokształcących i 2 przedszkoli,
- Miejsko – Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kruszwicy w działach 851, 852 i 853,
- Środowiskowy Dom Samopomocy w Kruszwicy w dziale 852,

oraz dwie instytucje kultury tj.:

- Centrum Kultury i Sportu "Ziemowit" w Kruszwicy,
- Miejsko-Gminną Bibliotekę Publiczną im. Stanisława Przybyszewskiego w Kruszwicy.

Plan dochodów i wydatków został opracowany w pełnej szczegółowości, do paragrafów włącznie, z zachowaniem obowiązującej klasyfikacji budżetowej.

PLAN BUDŻETU ZBIORCZY

Lp	Wyszczególnienie	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/ 2014	Różnica
I	Dochody	59 123 615	57 343 062	96,99	-1 780 553
	Dochody bieżące	56 317 629	54 901 885	97,49	-1 415 744
	dochody majątkowe	2 805 986	2 441 177	87,00	-364 809
II	Wydatki w tym:	67 225 486	57 343 062	85,30	-9 882 424
	wydatki bieżące	56 312 798	53 865 954	95,65	-2 446 844
	wydatki majątkowe	10 912 688	3 477 108	31,86	-7 435 580
III	Wynik budżetu(I -II)	-8 101 871	0		8 101 871
IV	Nadwyżka operacyjna	4 831	1 035 931		1 031 100
V	Przychody z tego:	10 924 568	1 260 982	11,54	-9 663 586
	obligacje/kredyty	5 000 000	0	0,00	-5 000 000
	pożyczki (WFOŚ i GW)	300 000	0		-300 000
	wolne środki	5 624 568	1 239 771	22,04	-4 384 797
	przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych	0	21 211		21 211
VI	Rozchody z tego:	2 822 697	1 260 982	44,67	-1 561 715
	spłata pożyczek, kredytów	611 307	460 982	75,41	-150 325
	wykup obligacji	700 000	800 000	114,29	100 000
	udzielone pożyczki i kredyty	21 211	0	0,00	-21 211
	lokaty	1 490 179	0	0,00	-1 490 179

Konstruując budżet uwzględniono główne źródła dochodów własnych gminy w kwocie 30.126.504 zł , a przede wszystkim dochody z podatków i opłat lokalnych oraz z gospodarki majątkiem gminy i planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych.

Przy kalkulowaniu dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych przyjęto stawki obowiązujące w roku 2014 bez wzrostu.

Przekazane z budżetu Wojewody dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej , własnych i realizowanych na podstawie porozumień zostały ujęte po stronie dochodów jak i kierunków ich przeznaczenia, z wyodrębnieniem projektu planu tych zadań w wysokości 8.363.321 zł.

W planach budżetu uwzględniono kwoty subwencji: wyrównawczej, równoważącej , oświatowej w wysokości 17.094.250 zł.

Tytułem dochodów z opłat za gospodarowanie odpadami wynikającymi z ustawy z dnia 1 lipca 2011r. o zmianie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw w planach budżetu

przyjęto kwotę 1.592.000 zł jako szacowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2015 r. oraz zaplanowano wydatki w kwocie równej wpływom.

Przewidziano również realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz walki z narkomanią w wysokości równej planowanym wpływom z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 315.000 zł.

W materiałach planistycznych dochody i wydatki związane z ochroną środowiska w kwocie 150.500 zł.

Projekt planu przychodów w wysokości 1.260.982 zł i rozchodów budżetu gminy w wysokości 1.260.982 zł. Zabezpieczono w planach wydatków wpłaty na rzecz izb rolniczych.

W budżecie gminy po stronie wydatków została utworzona rezerwa ogólna w wysokości 120.000 zł tj. 0,21% wydatków ogółem oraz rezerwa celowa w kwocie 240.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 140.000 zł tj. 0,24 % wydatków ogółem i w kwocie 100.000 zł na wydatki w oświacie .

Na dotacje dla podmiotów nie zaliczonych do sektora finansów publicznych na cele publiczne zaplanowano 1.553.526 zł.

Na wydatki majątkowe przewidziano w budżecie gminy 3.477.108 zł., co stanowi 6,06% ogółu wydatków.

W projekcie planu przychodów zaplanowano kwotę 21.211 zł tytułem spłaty pożyczki udzielonej Miejsko-Gminnej Bibliotece Publicznej w Kruszwicy w 2014 oraz wolne środki w kwocie 1.239.771 zł na spłatę przypadających rat obligacji w kwocie 800.000 zł wyemitowanych w 2009 roku , na spłatę rat pożyczek zaciągniętych w latach 2010-2014 w WFOŚ i GW w Toruniu w kwocie 160.982 zł oraz na spłatę kredytów w kwocie 300.000 zł .

Kwota długu z tytułu pożyczek, kredytów i obligacji na 31.12.2015 r. wyniesie 11.673.630,74 zł i stanowić będzie 20,36 % planowanych dochodów na 2015 r., a na dzień 31.12.2014 odpowiednio 12.934.612,10 zł co będzie stanowić 21,88% planowanych dochodów na 2014 rok.

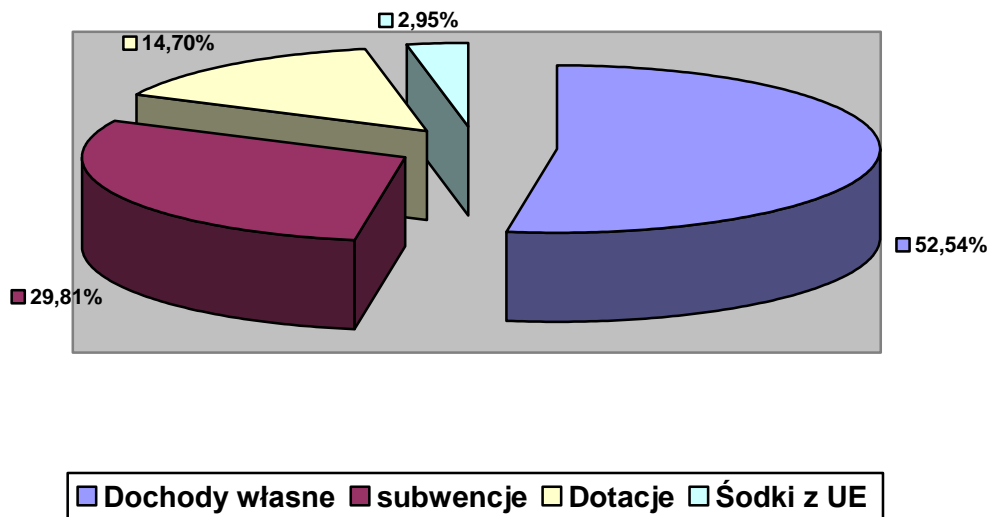
Kwota długu przypadająca do spłaty w 2015 r. wynosi 1.260.981,36 zł tj.: 2,20 % planowanych dochodów na 2015 r.

STRUKTURA DOCHODÓW NA 2015 R.

Lp.	Nazwa	Plan 2014	Plan 2015	%	Struktura
I	Dochody własne w tym:	30 879 859	30 126 504	97,56%	52,54%
	podatki opłaty lokalne	17 798 714	17 575 084	98,74%	30,65%
	udziały we wpłatach podatków i opłat w tym	8 928 047	9 337 951	104,59%	16,28%
	- od osób fizycznych	7 728 047	8 137 951	105,30%	14,19%
	- od osób prawnych	1 200 000	1 200 000	100,00%	2,09%
	pozostałe	4 153 098	3 213 469	77,38%	5,60%
II	Subwencje w tym	16 520 511	17 094 250	103,47%	29,81%
	1) oświatowa	14 065 936	14 531 338	103,31%	25,34%
	2) wyrównawcza	1 763 590	1 867 403	105,89%	3,26%
	3) równoważąca	690 985	695 509	100,65%	1,21%
III	Dotacje	10 519 424	8 429 942	80,14%	14,70%
2010	dotacje celowe – na zadania bieżące i zlecone	8 175 368	6 934 784	84,83%	12,09%

2020	dotacje celowe – na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	1 500	1 500	100,00%	0,00%
2030	dotacja celowa – na realizację własnych zadań	2 050 204	1 427 037	69,60%	2,49%
2040	Dotacje celowe otrzymane na zadania edukacyjne	46 991	0	0,00%	0,00%
2310	dotacje celowe otrzymane z gmin na zadania bieżące	5 160	66 621	1291,10%	0,12%
2460	Dotacja z WFOŚ i GW usuwanie azbestu	92 571	0	0,00%	0,00%
2710	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jst	3 000	0	0,00%	0,00%
6330	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	31 904	0	0,00%	0,00%
6630	Dotacje celowe otrzymane z samorządu województwa na inwestycje	112 726	0	0,00%	0,00%
IV	Pozostałe środki	1 203 821	1 692 366	140,58%	2,95%
2007	Dotacje celowe w ramach programów POKL i PROW finansowanych z udziałem środków europejskich	422 465	495 689	117,33%	0,86%
6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	781 356	1 196 677	153,15%	2,09%
	OGÓLEM	59 123 615	57 343 062	96,99%	100,00%

Udział dochodów własnych w ogólnej kwocie wpływów do budżetu przedstawiono na wykresie:



W dochodach własnych największą część stanowią podatki i opłaty lokalne oraz udziały w podatkach dochodowych budżetu państwa. Te ostatnie nie mają charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Faktyczne dochody mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości.

W drodze uchwały Gmina ustala wysokość rocznych stawek między innymi podatków od nieruchomości, od środków transportowych, podatku rolnego, opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi itd. Wpłaty stanowią jedno ze źródeł finansowania zadań Gminy. Roczne stawki tych podatków nie mogą być jednak wyższe niż maksymalne roczne stawki podane w ustawie o podatkach i opłatach lokalnych.

ZESTAWIENIE DOCHODÓW WG DZIAŁÓW

dział	Określenie	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/ 2014	Struktura
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 072 211	25 545	2,38%	0,04%
600	Transport i łączność	383 359	428 129	111,68%	0,75%
630	Turystyka	513 358	27 136	5,29%	0,05%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 381 712	2 840 967	84,01%	4,95%
710	Działalność usługowa	62 500	1 500	2,40%	0,00%
750	Administracja publiczna	203 110	203 831	100,35%	0,36%
751	Urzędy naczelnych organów władzy	62 030	3 584	5,78%	0,01%
756	Wydatki związane z poborem podatków i opłat	26 517 191	26 692 177	100,66%	46,55%
758	Różne rozliczenia	16 730 380	17 104 250	102,23%	29,83%
801	Oświata i wychowanie	1 125 381	1 072 033	95,26%	1,87%
851	Ochrona zdrowia	750	0	0,00%	0,00%
852	Pomoc społeczna	8 141 866	7 578 310	93,08%	13,22%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki Społecznej	419 830	149731	35,66%	0,26%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	188 189	0	0,00%	0,00%
900	Gospodarka komunalna	278 301	243 000	87,32%	0,42%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	43 247	684437	1582,62%	1,19%
926	Kultura fizyczna i sport	200	288432	144216,00%	0,50%
Ogółem		59 123 615	57 343 062	96,99%	100,00%

Charakterystyka poszczególnych dochodów własnych

§	Rodzaj dochodów	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/ 2014	struktura	Udział w doch. ogółem
1	2	3	4	5	6	6
0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	7 728 047	8 137 951	105,30%	27,01%	14,19%
0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	1 200 000	1 200 000	100,00%	3,98%	2,09%
Ogółem udziały w podatkach dochodowych		8 928 047	9 337 951	104,59%	31,00%	16,28%
0310	Podatek od nieruchomości	11 856 841	11 554 031	97,45%	38,35%	20,15%
0320	Podatek rolny	2 671 508	2 722 354	101,90%	9,04%	4,75%
0330	Podatek leśny	21 905	22 738	103,80%	0,08%	0,04%
0340	Podatek od środków transportowych	482 174	574 058	119,06%	1,91%	1,00%
0350	Podatek od osób fizycznych karta podatkowa	4 500	8 033	178,51%	0,03%	0,01%
0360	Podatek od spadków i darowizn	55 000	55 000	100,00%	0,18%	0,10%
0400	Wpływy z opłaty produktowej	1 000	0	0,00%	0,00%	0,00%
0410	Wpływy z opłaty skarbowej	55 000	50 000	90,91%	0,17%	0,09%
0430	Wpływy z opłaty targowej	120 000	110 000	91,67%	0,37%	0,19%
0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	7 616	8 200	107,67%	0,03%	0,01%
0470	Wpływy z użytkowania wieczystego	46 430	46 450	100,04%	0,15%	0,08%
0480	Wpływy za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	300 000	315 000	105,00%	1,05%	0,55%
0490	Wpływy z opłat lokalnych pobieranych z odrębnych ustaw	1 657 000	1 595 000	96,26%	5,29%	2,78%
0500	Podatek od czynności cywilno - prawnych	305 000	305 000	100,00%	1,01%	0,53%
0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	400	50	12,50%	0,00%	0,00%
0690	Wpływy z różnych opłat	214 740	209 170	97,41%	0,69%	0,36%
Ogółem podatki i opłaty lokalne		17 799 114	17 575 084	98,74%	58,34%	30,65%
0580	Grzywny i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jed.org.	7 500	1 500	20,00%	0,00%	0,00%
0740	Wpływy z dywidend	5 920	0	0,00%	0,00%	0,00%
0750	Dochody z najmu i dzierżawy	1 473 731	1 550 862	105,23%	5,15%	2,70%
0770	Wpłaty od nabycić praw własnościowych	1 880 000	1 244 500	66,20%	4,13%	2,17%
0830	Wpływy z usług	275 936	241 400	87,48%	0,80%	0,42%
0910	Wpływy od nieterminowych wpłat	32 000	19 500	60,94%	0,06%	0,03%
0920	Pozostałe odsetki	104 100	23 520	22,59%	0,08%	0,04%
0960	Darowizny pieniężne	28 200	0	0,00%	0,00%	0,00%

0970	Wpływy z różnych	65 174	39 785	61,04%	0,13%	0,07%
2360	Dochody z realizacji zadań zleconych	110 010	56 140	51,03%	0,19%	0,10%
2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach	6 280	7 262	115,64%	0,02%	0,01%
2910	wpływy ze zwrotu dotacji	102 847	29 000	28,20%	0,10%	0,05%
2990	wpływy z niewykorzystanych wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	61 000		0,00%		0,00%
pozostałe		4 152 698	3 213 469	77,38%	10,67%	5,60%
Ogółem dochody własne		30 879 859	30 126 504	97,56%	100%	52,54%

Dominującym podatkiem w strukturze dochodów własnych jest podatek od nieruchomości, bowiem stanowi 38,35% przy 38,78% w roku 2014, następny pod względem wielkości jest podatek dochodowy od osób fizycznych 27,01% przy 25,28% w roku 2014 dochodów własnych.

Podatek od nieruchomości § 0310 wielkość 11.554.031 zł

Zmniejszenie w stosunku do planu roku 2014 o 2,55%, wynika ze zmniejszenia stawki opodatkowania budowli w związku z korektą złożoną przez Krajową Spółkę Cukrową, na rok 2015 przyjęto do kalkulacji stawki podatku zgodne z uchwałą Nr XXIII/303/2012 Rady Miejskiej w Kruszwicy z dnia 8 listopada 2012 w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Podatnikami podatku od nieruchomości są:

- osoby prawne - 91 podatników,
- osoby fizyczne - 5.823 podatników

Opodatkowaniu podatkiem od nieruchomości podlegają następujące nieruchomości lub obiekty budowlane:

- 1) grunty,
- 2) budynki lub ich części,
- 3) budowle lub ich części związane z prowadzeniem działalności gospodarczej.

Podatek rolny § 0320 wielkość 2.722.354zł

Wzrost w stosunku do roku 2014 o 1,9% zł, wynika ze zmniejszenia szacowanych ulg inwestycyjnych.

Za gospodarstwo rolne dla celów podatku rolnego uważa się obszar użytków rolnych, gruntów sklasyfikowanych w operatach ewidencyjnych jako użytki rolne, grunty pod zabudowaniami związanymi z prowadzeniem tego gospodarstwa.

Stawka podatku rolnego jest uzależniona od faktu, czy przedmiotem opodatkowania są grunty gospodarstwa rolnego, czy użytki rolne niespełniające normy obszarowej dla gospodarstwa rolnego (poniżej 1 ha). Przy kalkulowaniu dochodów przyjęto wysokość podatku w kwocie 112,50 zł za hektar przeliczeniowy.

Podatnikami podatku rolnego i łącznego zobowiązania pieniężnego są:

- osoby prawne 30 podatników
- osoby fizyczne 5.248 podatników.

Podatek od środków transportowych § 0340 wielkość 574.058 zł

Przyjęto bez wzrostu stawek. Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają:

- 1) samochody ciężarowe o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 tony lub wyższej niż 12 ton,
- 2) ciągniki siodłowe i balastowe powyżej 3,5 tony lub wyższej niż 12 ton,
- 3) przyczepy i naczepy od 7 ton i powyżej 12 ton,
- 4) autobusy,

Obowiązek podatkowy ciąży na osobach fizycznych i prawnych, będących właścicielami około 501 środków transportowych.

Wpływy z opłaty targowej § 0430**w wysokości 110.000 zł**

Założono w budżecie dochody, które są pobierane od osób fizycznych i osób prawnych w formie opłaty targowej dokonujących sprzedaży na targowiskach w wysokości kwoty przewidywanego wykonania na rok 2014.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych § 0480 w kwocie 315.000 zł

Gmina na mocy ustawy ustala w drodze podjętej uchwały liczbę punktów sprzedaży napojów zawierających powyżej 4, 5% alkoholu (z wyjątkiem piwa) przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży. W celu pozyskania środków na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych pobiera się w oparciu o ustawę opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw § 0490 w wysokości 1.595.000 zł

Gmina na mocy ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach zobowiązana jest od lipca 2013 rok do pobierania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, wysokość tej opłat do kalkulacji przyjęto w wysokości ustalonej dnia 18 kwietnia 2013 r. uchwałą Nr XVIII/387/2013 przez Radę Miejską w Kruszwicy przyjmując miesięczną stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w gospodarstwie domowym :

- 1) jednoosobowym w wysokości 16 zł, a za zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 8 zł,
- 2) dwuosobowym w wysokości 32 zł, a za zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 16 zł,
- 3) trzyosobowym w wysokości 48 zł, a za zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 24 zł,
- 4) czterosobowym w wysokości 64 zł, a za zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 32 zł,
- 5) pięciosobowym i powyżej wysokości 80 zł, a za zbierane i odbierane w sposób selektywny w wysokości 40 zł.

Na podstawie złożonych deklaracji przyjęto wpływy roczne w kwocie 1.592.000 zł, w kwocie tej uwzględniono szacowane zaległości w kwocie około 67.000 zł.

Kwota 3.000 zł to planowane wpływy z opłat za zajęcie pasa drogowego.

Wpływy z mienia komun. § 0470, 0750, 0770 w wysokości 2.841.812 zł

Przewiduje się uzyskać wpływy z dzierżaw, wieczystego użytkowania oraz sprzedaży nieruchomości. Szczegółowo przedstawia to poniższa tabela.

WPLYWY Z MIENIA KOMUNALNEGO NA 2015 ROK

dział	roz dział	§	Wpływy z gruntów i nieruchomości	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/2014
010	01095	0750	dzierżawa gruntów na cele rolne 55,67 ha, obwody łowieckie	24 545	25 545	104,07%
700	70005	0470	opłaty za użytkowanie wieczyste gruntów o pow. 52,73 ha	46 430	46 450	100,04%
700	70005	0750	dochody z dzierżawy gruntów na cele usługowe 16.135m ² , dochody z dzierżaw gruntów o pow. 3367 m ² pod garaże ,dochody z dzierżawy za lokale użytkowe oraz garaże(-Zamkowa 1, RSP Janocin, Kolegiacka, Polanowice 47, Nadgoplańska 3 i 5 o pow. około 907 m ²), dochody z dzierżawy działek warzywnych	234 360	245 317	104,68%

			Wpłaty od lokatorów i najemców z lokali gdzie Gmina jest udziałowcem we wspólnotach, właścicielem (w kwocie brutto)	1 200 000	1 280 000	106,67%
			Razem	1 434 360	1 525 317	106,34%
801	80101	0750	wpływy od lokatorów w obiektach szkolnych	14 832	0	0,00%
700	7005	0770	Kruszwica obr.5, dz. 106/140, o powierzchni 0,2500 ha, pod budownictwo wielorodzinne		300 000	
			Kruszwica ob.5 dz. 130/6, powierzchnia 0,0808 ha, na polepszenie zagospodarowania sąsiedniej nieruchomości (pokolejkowe)		23 000	
			Kruszwica obr.5, dz. 319/6 o powierzchni 0,4500 ha, pod działalność usługowo -handlową		630 000	
			Polanowice dz. 14 o powierzchni 0,8760 ha -działka rolna		38 000	
			Racice dz. 60/1, powierzchnia 0,20342 ha, działka przeznaczona pod budownictwo mieszkaniowe jednorodzinne		60 000	
			Kicko dz. 21/3 o powierzchni 0,0390 ha i dz. 21/5 o pow. 0,0565 ha, zagospodarowanie sąsiednich nieruchomości		6 500	
			Sukowy część dz. 76/19, po byłej OSP		20 000	
			Chełmiczki dz. 49/1 o powierzchni 0,0635 ha, zagospodarowanie sąsiednich nieruchomości		10 000	
			Przedbojewice dz. 66/1 o powierzchni 0,1091 ha , pod budownictwo jednorodzinne		35 000	
			Przedbojewice dz. 6621 o powierzchni 0,1330 ha , pod budownictwo jednorodzinne		42 000	
			Przedbojewice dz. 66/3 o powierzchni 0,1431 ha , pod budownictwo jednorodzinne		46 000	
			Tarnowo dz. 68/13, powierzchnia 0,0074 ha, sprzedaż bezprzetargowa na polepszenie zagospodarowania sąsiednich nieruchomości		4 000	
			Wpływy ze sprzedaży lokali mieszkalnych około 5		30 000	
					Razem	1 880 000
OGÓLEM				3 400 167	2 841 812	83,58%

Wpływy z usług § 0830**w wysokości****241.400 zł**

W kalkulacji uwzględniono następujące źródła wpływów:

- 1) z odpłatność za media w mieszkaniach, lokalach w kwocie 8.700 zł,
- 2) za usługi opiekuńcze świadczone przez pracowników Miejsko- Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Kruszwicy w kwocie 30.000 zł,
- 3) z wpłat rodziców za wyżywienie dzieci w Przedszkolu nr 1 i nr 3 w Kruszwicy oraz w oddziale przedszkolnym w Chełmcach, łącznie planuje się objąć żywieniem 353 dzieci, stawka żywieniowa za 3 posiłki dziennie (śniadanie, obiad, podwieczorek) wynosi 4 zł w przedszkolach miejskich i 3 zł na wsi, ogółem 144.000 zł, a wpływy za żywienie objęte finansowaniem ze środków pomocy społecznej dla około 56 osób to 26.500 zł.
- 4) wpływy z usług pochodzą z opłat za ścieki, wodę, CO w szkolnych lokalach mieszkalnych ogółem 32.200 zł.

Odsetki § 0910, 0920**w wysokości 43.020 zł**

Projekt budżetu przewiduje zrealizowanie wpływów z tytułu odsetek z tytułu opóźnień w uiszczaniu podatków i opłat oraz od środków na rachunkach bankowych.

Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych § 0010, 0020 w wysokości 9.337.951 zł

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiący zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego 37,67% przyjęto w kwocie 8.137.951 zł , tj. w 94% wielkości prognozowanej przez Ministerstwo Finansów, gdyż kwoty wpływów z tego podatku w latach ubiegłych jak i wskaźniki makroekonomiczne wskazują, iż prognozy są zbyt optymistyczne . Szacowana realizacja w roku 2014 wyniesie około 95 % wielkości prognozowanej przez ministerstwo . Udział w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w wysokości 1.200.000 zł tj. biorąc do szacowania wykonanie latach 2012- 2014.

Charakterystyka dotacji.

W wyniku zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przekazywane są przez Wojewodę dotacje celowe na realizację tych zadań. Na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego nr WFB.I.3110.6.12.2014/13 z dnia 23 października 2014 r. , Krajowego Biura Wyborczego nr DBD-3101-20/14 z dnia 22 października 2014 r., oraz art. 14d ustawy o systemie oświaty zaplanowano dotację w kwocie 724.337zł na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego z budżetu państwa, (wyliczono dotację na 569 uczniów po 1.273 zł) . Tytułem planowanej odpłatności za 22 dzieci z Gminy Strzelno, Gminy Jeziora Wielkie, Gminy Inowrocław i Miasta Inowrocław uczęszczające do oddziałów przedszkolnych w szkołach i przedszkolach Gminy Kruszwica zaplanowano kwotę 66.621 zł.

Przyjęto w budżecie wielkość dotacji celowych na zadania bieżące w wysokości 8.429.942 zł co stanowi 14,70% ogółu dochodów.

Wysokość dotacji celowych ma charakter wstępny i może ulec zmianie.

Dotacje na zadania zlecone, otrzymane na podstawie porozumień , otrzymane na bieżące zadania własne i zlecone na 2015 r. przedstawia poniższa tabela.

DOTACJE Z BUDŻETU PAŃSTWA

Dział/ Rozdział	Określenie	Plan 2014	Plan 2015	Różnica
1	2	4	5	6
010	Rolnictwo i leśnictwo	1 047 666	0	-1 047 666
01095	dopłata do paliwa rolniczego	1 047 666	0	-1 047 666
710	Działalność usługowa	1 500	1 500	0
71035	cmentarze	1 500	1 500	0
750	Administracja publiczna	203 100	181 800	-21 300
75011	zadania zlecenia z zakresu administracji rządowej	203 100	181 800	-21 300
751	Urzędy naczelnych organów władzy	62 030	3 584	-58 446
75101	aktualizacja spisu wyborców	3 588	3 584	-4
75113	wybory do parlamentu UE	58 442	0	-58 442
758	Różne rozliczenia	119 869	0	-119 869
75814	refundacja poniesionych wydatków bieżących finansowanych w ramach funduszu sołeckiego	87 965	0	-87 965
78514	refundacja poniesionych wydatków majątkowych finansowanych w ramach funduszu sołeckiego	31 904		-31 904
801	Oświata i wychowanie	742 997	724 337	-18 660
80101	szkoły podstawowe	19 423	0	-19 423
80103	wychowanie przedszkolne	379 302	392 084	12 782
80104	wychowania przedszkolnego	334 608	320 796	-13 812
80106	wychowania przedszkolnego	9 664	11 457	1 793
851	Ochrona zdrowia	750	0	-750
852	Pomoc społeczna	7 939 866	7 452 100	-487 766
85203	ośrodki wsparcia	815 332	780 000	-35 332
85206	wspieranie rodziny	27 039		-27 039
85212	świadczenia rodzinne i fundusz alimentacyjny	5 743 500	5 892 000	148 500
85213	składki na ubezpieczenia zdrowotne	42 803	58 800	15 997
85214	zasiłki i pomoc w naturze	317 205	99 000	-218 205
85215	dodatki energetyczne	21 443	0	-21 443
85216	zasiłki stałe	272 623	125 000	-147 623
85219	ośrodki pomocy społecznej	267 000	267 000	0
85228	usługi opiekuńcze specjalistyczne	92 822	39 500	-53 322
85295	dodatki do świadczeń pielęgnacyjnych	149 599	0	-149 599
85295	program dożywiania	190 500	190 800	300
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	188 189	0	-188 189
85415	wyprawki i stypendia socjalne dla dzieci	188 189	0	-188 189
	Ogółem:	10 305 967	8 363 321	-1 942 646

Subwencje 17.094.250 zł

W stosunku do roku 2014 kwota subwencji ogólnej uległa zwiększeniu o 573.739 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej 14.531.338 zł

Wielkości subwencji oświatowej na rok 2014 jest wyższa o 465.402 zł to jest tylko o 3,31% od subwencji na 2014 r. i została naliczona w oparciu o stan uczniów na rok szkolny 2014/2015 oraz o stanie zatrudnienia nauczycieli na 30 września 2013 r. Ostateczna kwota subwencji zostanie zweryfikowana wg danych o uczniach i nauczycielach na rok szkolny 2014/2015.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.867.403 zł

Część wyrównawcza subwencji ogólnej składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za rok 2013 oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31.12.2013 r. ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny (19.849 mieszkańców). Ponieważ wskaźnik dochodów podatkowy Gminy wynosi 102,30% (1.468,20 zł : 1435,18 zł) wynika to ze zwiększenia dochodów podatkowych gminy określonych w wielkościach ustawowych na mieszkańca w stosunku do wskaźnika podatkowego w kraju tj. z 96,98% w roku 2011 (1237,79 zł: 1276,32zł) i 101,65% w roku 2012 (1.381,45 zł : 1.358,98 zł) nie naliczono subwencji wyrównawczej w części podstawowej. Natomiast w części uzupełniającej subwencja wynosi 1.867.403 zł i w stosunku do roku 2014 zwiększyła się o 103.813 zł tj. o 5,89% .

Część równoważąca subwencji ogólnej 695.509 zł

Część równoważąca subwencji ogólnej uzależniona jest od wydatków na dodatki mieszkaniowe i jest wyższa o 4.524 zł w stosunku do roku 2014.

Pozostałe 1.692.366 zł

Zaplanowano przychody z tytułu dofinansowania środkami z Unii Europejskiej w tym:

- 1) tytułem refundacji płatności za zrealizowane w 2014 roku ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w kwocie 1.072.006 zł następujące zadania:
 - a) "Remont świetlic znajdujących się na obszarach wiejskich Gminy Kruszwica" 303.458 zł;
 - b) "Budowa świetlicy w Brześciu wraz z zagospodarowaniem terenu" 380.979 zł;
 - c) " Wykonanie ekspozycji multimedialnej pn."Skarby Kruszwy" na potrzeby promocji lokalnego dziedzictwa kulturowego i historycznego" 22.001 zł;
 - d) " Budowa Hali sportowo-rekreacyjnej na terenie wsi Wola Wapowska" 288.432 zł;
 - e) " Rozbudowa istniejącego placu zabaw o elementy małej infrastruktury na Półwyspie Rzępowskim w Kruszwicy" 50.000 zł;
 - f) " Zabezpieczenie oraz promocja lokalnego dziedzictwa krajobrazowego i przyrodniczego poprzez budowę stancji wodnej, znajdującej się nad Jeziorem Gopło w Kruszwicy" 27.136 zł"
- 2) tytułem refundacji płatności za zrealizowane w 2014 roku ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2007-2013 zadania pn. „Rewitalizacja starej części miasta w Kruszwicy-etap II” w kwocie 428.129 zł, jest to kwota pozostała z alokacji nie wykorzystana przy realizacji etapu I rewitalizacji w związku z oszczędnościami poprzez targowymi,
- 3) kwotę 149.731 zł z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, poddziałanie 9.1.2 „Wyrównywanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszanie różnic w jakości usług edukacyjnych” na realizowany przez ZO i W w Kruszwicy w latach 2014-2015 projekt pt. „Nauka drogą do sukcesu”;
- 4) kwotę 42.500 zł z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na realizację w roku 2015 programu gospodarki niskoemisyjnej Gminy Kruszwica.

Wydatki

W budżecie wydatki na 2015 r. zaplanowano w wysokości **57.343.062 zł** w tym wydatki bieżące w kwocie 53.865.954 zł, a wydatki majątkowe w kwocie 3.477.108 zł.

ZESTAWIENIE WYDATKÓW WG DZIAŁÓW

dział	Określenie	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/ 2014	Struktura
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 250 496	695 000	55,58%	1,21%
020	Leśnictwo	5 000	5 000	100,00%	0,01%
600	Transport i łączność	7 975 782	3 480 170	43,63%	6,07%
630	Turystyka	106 380	43 500	40,89%	0,08%
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 140 741	1 837 819	58,52%	3,20%
710	Działalność usługowa	950 219	245 919	25,88%	0,43%
720	Informatyka	56 961	62 717	110,11%	0,11%
750	Administracja publiczna	5 772 897	5 986 129	103,69%	10,44%
751	Urzędy naczelnych organów władzy	62 030	3 584	5,78%	0,01%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 092 328	880 778	80,63%	1,54%
757	Obsługa długu publicznego	492 647	533 214	108,23%	0,93%
758	Różne rozliczenia	300 000	360 000	120,00%	0,63%
801	Oświata i wychowanie	22 415 246	22 623 127	100,93%	39,45%
851	Ochrona zdrowia	333 950	323 500	96,87%	0,56%
852	Pomoc społeczna	11 444 838	10 936 933	95,56%	19,07%
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki Społecznej	448 900	177942	39,64%	0,31%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	625 826	481 189	76,89%	0,84%
900	Gospodarka komunalna	6 335 953	6 004 238	94,76%	10,47%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 940 971	1 854 827	63,07%	3,23%
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5 000	5 000	100,00%	0,01%
926	Kultura fizyczna i sport	1 469 321	802 476	54,62%	1,40%
Ogółem		67 225 486	57 343 062	85,30%	100,00%

Na podstawie struktury rodzajowej należy stwierdzić, że największe wydatki obejmują:

- 1) oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą w kwocie 23.104.316 zł, w tym:
 - dział 801 Oświata i wychowanie 22.623.127 zł
 - dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 481.189 zł
 wydatki te stanowią 40,29 % ogółu wydatków.
- 2) pomoc społeczna w kwocie 10.936.933 zł, co stanowi 19,07 % ogółu wydatków,
- 3) gospodarka komunalna w kwocie 6.004.238 zł, co stanowi 10,47 % ogółu wydatków,
- 4) administracje publiczną w kwocie 5.986.129 zł, co stanowi 10,44% ogółu wydatków,
- 5) transport i łączność kwocie 3.480.170 zł, co stanowi 6,07% ogółu wydatków.

Struktura wydatków przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	Plan 2014	Plan 2015	% 2015/ 2014	% w wydatkach ogółem	Różnica
1		2	4	5	
Inwestycje	10 912 688	3 477 108	31,86%	6,06%	-7 435 580
w tym na zadania finansowane z udziałem środków z UE	3 646 662	59 948	1,64%	0,10%	-3 586 714
bieżące w tym:	56 312 798	53 865 954	95,65%	93,94%	-2 446 844
-wynagrodzenia z pochodnymi	25 023 453	25 695 139	102,68%	44,81%	671 686
dotacje na zadania bieżące	3 045 913	3 029 046	99,45%	5,28%	-16 867
Obsługa długu	492 647	533 214	108,23%	0,93%	40 567
świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 114 469	8 468 678	92,91%	14,77%	-645 791
pozostałe	17 589 430	15 577 366	88,56%	27,17%	-2 012 064
wydatki na programy finansowane z udziałem środków z UE	746 886	202 511	27,11%	0,35%	-544 375
Rezerwa ogólna	160 000	120 000	75,00%	0,21%	-40 000
Rezerwa celowa	140 000	240 000	171,43%	0,42%	100 000
Ogółem wydatki	67 225 486	57 343 062	85,30%	100,00%	-9 882 424

Planowane wydatki budżetowe na rok 2015 w wysokości 57.343.062 zł są niższe od planu na rok 2014 o 9.882.424 zł, z czego wydatki bieżące są niższe o 2.446.844 zł tj. 6,06%, a wydatki inwestycyjnych o 7.435.580 zł.

Zmniejszenie środków na wydatki bieżące wynika z mniejszej o 1.942.646 zł kwoty dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone i własne Gminy, które są uzupełniane w trakcie roku oraz kwoty 225.600 zł dofinansowania na zadanie „Nauka drogą do sukcesu”.

Wzrost w wydatkach bieżących wystąpił w wydatkach płacowych, co wynika głównie ze zwiększenia płacy minimalnej oraz planowanych odpraw emerytalnych.

Zaplanowano do realizacji 32 zadania inwestycyjne za kwotę 3.477.108 zł, w tym 10 na kwotę 72.160 zł w ramach funduszu sołeckiego .

Są to na następujące zadania inwestycyjne:

Lp	Zadanie	Planowane wydatki 2015	źródło finansowani
1	Nabycie działek pod drogi	20 000	dochody własne
2	Przebudowa drogi gminnej Kobylnica Mała-Rzeczyca etap II	800 000	dochody własne
3	Budowa ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Gminy Kruszwica-dokumentacja	150 000	dochody własne
4	Przebudowa ul. Cichej i ul. Wiejskiej w Kruszwicy etap III	1 150 000	dochody własne
5	Nabycie działek (regulacja stanu prawnego)	20 000	dochody własne
6	Zakup systemu komunikacji wielokanałowej, e-Administracja, CPD, SIP	26 835	dochody własne
7	Realizacja systemu innowacyjnej edukacji w WK-P poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych- zakup zestawów multimedialnych dla szkół podstawowych	33 113	dochody własne
8	Rozbudowa budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Nadgoplańskiej w Kruszwicy-dokumentacja	120 000	dochody własne
9	Informatyzacja urzędu- zakup komputerów, kserokopiarki	50 000	dochody własne
10	Utwardzenie placu przy remizie OSP w Chełmcach	85 000	dochody własne
11	Utwardzenie placu przy SP w Chełmcach wraz z przebudową drogi gminnej - dokumentacja	15 000	dochody własne
12	Termomodernizacja budynku ZSO w Kruszwicy-dokumentacja	40 000	dochody własne
13	Termomodernizacja budynku Gimnazjum Nr 3 w Bachorcach-dokumentacja	25 000	dochody własne
14	Adaptacja budynku po szkole w Sukowach na schronisko dla bezdomnych - dokumentacja	45 000	dochody własne

15	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Biwakowej w Kruszwicy	30 000	dochody własne
16	Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kruszwica-dokumentacja	500 000	dochody własne
17	Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Lipowej oraz Kasprowicza -dokumentacja	50 000	dochody własne
18	Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza-dokumentacja	30 000	dochody własne
19	Kupno i montaż lampy solarnej w Piaskach	10 000	dochody własne- fundusz sołecki
20	Rozbudowa oświetlenia w Przedbojewicach (1pkt)	10 000	dochody własne- fundusz sołecki
21	Rozbudowa oświetlenia w ul. Wiosennej w Grodztwie i ul. Słonecznej w Kruszwicy	170 000	dochody własne
22	Rozbudowa oświetlenia w Marcinkach-dokumentacja	5 000	dochody własne
23	Doposażenie placu zabaw w miejscowości Głęboke	7 000	dochody własne- fundusz sołecki
24	Ogrodzenie placu zabaw w Brześciu	5 000	dochody własne- fundusz sołecki
25	Doposażenie placu zabaw w Tarnówku	13 000	dochody własne- fundusz sołecki
26	Doposażenie placu zabaw w Paporosie	6 100	dochody własne- fundusz sołecki
27	Zakup kosiarki rotacyjnej dla sołectwa Bachorce	4 000	dochody własne- fundusz sołecki
28	Kosiarka samojezdna	20 000	dochody własne
29	Budowa budynku biurowo-gospodarczego przy ul. Nadgoplańskiej w Kruszwicy-dokumentacja	20 000	dochody własne
30	Ogrodzenie i utwardzenie terenu przy świetlicy w Rusinowie	4 560	dochody własne- fundusz sołecki
31	Kontener na pomieszczenie gospodarcze przy świetlicy w Rzepowie	3 600	dochody własne- fundusz sołecki
32	Utwardzenie i zagospodarowanie terenu przy świetlicy w Chrośnie	8 900	dochody własne- fundusz sołecki
Ogółem zadania inwestycyjne		3 477 108	

Zadania inwestycyjne stanowią 6,06% ogółu wydatków i zostaną sfinansowane w następujący sposób:

- dochodami majątkowymi budżetu w kwocie 1.244.500 zł
- dochody z rozliczenia płatności za inwestycje współfinansowane środkami z UE 1.196.677 zł
- dochodami bieżącymi budżetu Fundusz sołecki 72.160 zł
- dochodami bieżącymi budżetu w kwocie 963.771 zł

Charakterystyka wydatków wg działów:

Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo **695.000 zł**

Projekt planu zakłada wydatkować w tym dziale kwotę **695.000 zł** co stanowi 1,21 % ogółu wydatków. Zadania realizowane są w następujących rozdziałach:

- 1) Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi 635.900zł
- na zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kruszwica-dokumentacja” 500.000 zł,
 - zakup kratki kanalizacji deszczowej, włazów 2.000 zł,
 - czyszczenie i konserwacja okresowa studni wiejskich , kanalizacji deszczowej i sieci wodociągowych, zabezpieczenia hydrantów 18.900 zł,
 - remonty sieci kanalizacyjnej 46.000 zł,
 - opłaty za umieszczenie urządzeń wodno-kanalizacyjnych w drogach powiatowych 69.000zł,
- 2) Izby rolnicze 55.600 zł
- Na podstawie ustawy w sprawie zasad finansowania izb, samorząd z odpisu w wysokości 2 % od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego odprowadza na konto bankowe Izb Rolniczych w Bydgoszczy.
- 3) Pozostała działalność 3.500 zł
- przeznacza się na: wydatki rzeczowe szkolenia rolnicze, ODR, wyjazdy na POLAGRE.

Dział 020 – Leśnictwo **5.000 zł**

Łączna kwota wydatków w wysokości 5.000 zł stanowi 0,01% ogółu wydatków. W dziale tym ujęte są wydatki na opłaty związane z usuwaniem suchych drzew, zagrażających bezpieczeństwu mienia i osób, pielęgnacją, zakup drzewek i krzewów oraz zakładanie pasów p.poż i ich mineralizacja oraz utrzymanie już istniejących.

Dział 600 – Transport i łączność **3.480.170 zł**

Projekt planu wydatków stanowi 6,07 % ogółu wydatków:

- 1) zadania inwestycyjne w tym: 2.120.000 zł
- a) Nabycie działek pod drogi za kwotę 20.000 zł, dotyczy regulacji stanu prawnego działek , które stanowią drogę publiczną ,
- b) Przebudowa drogi gminnej Kobylnica Mała-Rzeczycza etap II, jest to kontynuacja zadania rozpoczętego w w roku 2014, w 2015 roku planuje się przebudować odcinek drogi 150828C Kobylnica-Rzeczycza od km 0+678,42 do km 1+341,98 o długości 663,56 mb za kwotę 800.000 zł , zakończenie przebudowy drogi planuje się w roku 2017;
- c) Budowa ścieżek pieszo-rowerowych na terenie Gminy Kruszwica, na dokumentację planuje się wydać w roku 2015 kwotę 150.000 zł , zakres dokumentacji technicznej obejmował będzie następujące odcinki ścieżek:
- ścieżka prowadząca do strzelnicy w Łągiewnikach,
 - ścieżka wzdłuż Jeziora Gopło pod mostem w Kruszwicy;
 - ścieżka od ul. Cmentarnej do granic Gminy Kruszwica;
 - ścieżka od ul. Radziejowskiej przez ul. Włocławską, Wiosenną, Letnią do tzw; ”Kapy”;
 - ścieżka od Łągiewnik do Chrosna;
- Z uwagi na różną lokalizację zakłada się wykonanie ścieżek rowerowych zarówno o nawierzchni bitumicznej z betonu asfaltowego jaki i kostki brukowej betonowej. Dokumentacja posłuży do ubiegania się o dofinansowanie realizacji rzeczowej zadania przy dofinansowaniu ze środków RPO WK-P na lata 2014-2020. Szacuje się , że całkowita wartość zadania wyniesie około 5.400.000 zł . Przewidywany termin rzeczowej realizacji po uzyskaniu dofinansowaniu to 2017-2020 r.

d) Przebudowa ul. Cichej i ul. Wiejskiej w Kruszwicy etap III, całkowita wartość zadania to 2.337.392 zł, w latach 2013- 2014 wykonano projekty za kwotę 37.392 zł i studium wykonalności, w miesiącu wrześniu złożono wnioski do RPO WK-P na lata 2007-2013 o dofinansowanie, oraz do NPPDL, przewidywane dofinansowanie to 50% kosztów kwalifikowanych, na rok 2015 zaplanowano kwotę 1.150.000 zł jako środki własne na realizację tego zadania. Przebudowę zostanie objęta ul. Wiejska od skrzyżowania z ul. Kolegiacką do skrzyżowania z ul. PCK oraz od skrzyżowania z ul. Solidarności do ul. Cichej wraz z odcinkiem ul. Cichej.

2. zadania bieżące w tym:	1.360.170 zł
1) zakup usług remontowych remonty i modernizacje dróg i chodników,	600.552 zł
2) zakup usług pozostałych w tym:	659.218 zł
a) obsługa przeprawy promowej w Ostrówku	204.000 zł
b) konserwacja i modernizacja przeprawy promowej	10.000 zł
c) usługi transportowe, bieżące utrzymanie dróg i chodników, oznakowanie drogowe, zimowe utrzymanie dróg itd.,	435.218 zł
d) ubezpieczenie dróg i promu i inne opłaty	10.000 zł
3) zakup materiałów	100.400 zł
zakup kamienia, masy bitumicznej, paliwa do równiarki, znaków drogowych, wiat, kostki polbrukowej, itd.	

Dział 630 – Turystyka 43.500 zł

Na ten cel zakłada się wydatki stanowiące 0,08 % ogółu wydatków, które obejmują wydatki bieżące na przystosowanie plaży i brzegów jeziora Gopło do sezonu letniego, naprawa pomostów, bieżące utrzymanie pola namiotowego w Złotowie, Dzika Plaża, Łagiewniki, Tryszczyn (koszenie trawy, wywóz nieczystości), itd.

Dział 700– Gospodarka mieszkaniowa 1.837.819 zł

stanowiące 3,20% ogółu wydatków.

1. Na zadania inwestycyjne **20.000 zł** na nabycie działek (regulacja stanu prawnego),
2. Na zadania bieżące przeznaczona jest kwota **1.817.819 zł** w tym:
 - odszkodowania za brak lokali socjalnych 45.000 zł
 - koszty zatrudnienia palaczy, sprzątaczk 50.811 zł
 - zakup opału, materiałów do bieżących napraw 130.000 zł
 - opłaty z tytułu użytkowania wieczystego, sądowe 37.500 zł
 - operaty szacunkowe, ogłoszenia 50.000 zł
 - koszty remontów substancji mieszkaniowej 172.000 zł
 - zaliczki do wspólnot mieszkaniowych na f. remontowy 240.000 zł
 - opłaty za administrowanie 104.598 zł
 - na energię ciepłą i elektryczną 378.510 zł
 - pozostałe koszty w tym ekspertyzy, przeglądy 11.900 zł
 - koszty związane z utrzymaniem lokali czynszowych 140.000 zł
 - zaliczka czynszowa do wspólnot mieszkaniowych 450.000 zł
 - podatek od towarów i usług do odprowadzenia do US 7.500 zł.

Dział 710- Działalność usługowa 245.919 zł

W projekcie zakłada się wydatki stanowiące 0,43 % ogółu wydatków i przeznaczają się na:

- 1) przygotowanie projektu decyzji ustalających lokalizację inwestycji celu publicznego i decyzji o warunkach zabudowy w kwocie 50.300 zł
- 2) sporządzenie planów miejscowych, aktualizacje 169.700 zł w tym :
 - a) dla miejscowości Arturowo -Karczyn za kwotę 21.000 zł,
 - b) dla miejscowości Gocanówko, Janocin, Chełmiczki i Kobylnica za kwotę 12.300 zł,
 - c) dla miejscowości Papros, Skotniki, Wola Wapowska, Piaski , Wróble ,Piecki za kwotę 34.400 zł,
 - d) dla miejscowości Kobylniki studium za kwotę 15.000 zł,
 - e) dla miejscowości Grodztwo ul. Leśnej kwotę 44.000 zł w 2015 roku i 11.000 zł w roku 2016,
 - f) dla ulic Kujawskiej, Kolegiackiej, Folwarcznej, Cichej i Zacisze w Kruszwicy kwotę 36.000 zł w 2015 roku i 9.000 zł w roku 2016,
- 3) na wynagrodzenie za około 6 posiedzeń Gminnej Komisji Urbanistyczno- Architektonicznej kwotę 12.919 zł,
- 4) pomiary geodezyjne nieruchomości, mapy, dokumentacja geodezyjna do celów sądowych itp. 5.000 zł,
- 5) na utrzymanie miejsc Pamięci Narodowej 3.000 zł,
w tym finansowane dotacją od Wojewody w kwocie 1.500 zł.
- 3) pozostałe koszty 5.000 zł.

Dział 720- Informatyka

62.717 zł

Wydatki w tym dziale stanowią 0,11% ogółu wydatków i przeznacza się je na zakup systemu komunikacji wielokanałowej, e-Administracja, CPD, SIP jako udział gminy w realizowanym przez Urząd Marszałkowski wieloletnim projekcie pn: „Infostrada Kujaw i Pomorza – usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej” w kwocie 29.604 zł oraz na realizację systemu innowacyjnej edukacji w WK-P poprzez zbudowanie systemu dystrybucji treści edukacyjnych- zakup zestawów multimedialnych dla szkół podstawowych w kwocie 33.113 zł.

Dział 750- Administracja publiczna

5.986.129 zł

Wydatki w tym dziale stanowią 10,44% ogółu wydatków i przeznacza się je na:

- 1) realizację prac zleconych przez administrację rządową w wysokości 201.831 zł w tym ze środków własnych gminy 20.030 zł :
 - koszty osobowe 2 osób w tym odprawa emerytalna 162.227 zł
 - wydatki rzeczowe 39.604 zł.
- 2) Rada Gminy w wysokości 296.932 zł w tym:
 - diety radnych 210.000 zł,
 - wydatki rzeczowe 86.932 zł.
- 3) Urząd Gminy w wysokości 5.194.267 w tym:
 - wydatki osobowe 3.375.159 zł, obejmują 54,1 etatu,
 - odpisy na Z.F.Ś.S i PFRON 136.051 zł,
 - wynagrodzenia bezosobowe 75.600 zł
 - wydatki rzeczowe i usługi 652.357 zł
 - podatek od nieruchomości 660.100 zł
 - wydatki związane z poborem podatków i opłat w tym opłata za inkaso 125.000 zł
 - informatyzacja urzędu zakup komputerów, kserokopiarki 50.000 zł.
 - rozbudowa budynku Urzędu Miejskiego przy ul. Nadgoplańskiej w Kruszwicy, na rok 2015 zaplanowano kwotę 120.000 zł na wykonanie dokumentacji, rzeczową realizację planuje się na rok 2016 , powierzchnia dobudowanego budynku to około 800 m² w tym pomieszczeni z przeznaczeniem na USC , salę ślubów, salę sesyjną , biura Rady Miejskiej .

W/w wydatkach zaplanowano kwotę 226.203 zł tytułem kosztów związanych z organizacją i obsługą administracyjną poboru opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Wydatki rzeczowe wiążą się z funkcjonowaniem administracji w 4 obiektach.

4)promocja jednostki samorządu terytorialnego 113.000 zł

Na zakup druków, folderów , map , przewodników, gadżetów promocyjnych, , aktualizacja strony internetowej, udział w targach turystycznych, wykonanie materiałów pamiątkowych , utrzymanie portalu internetowego www.gminakruszwica.pl, wykonanie tablic promocyjnych, promocja Kruszwicy podczas imprezy Kujawskie Nowalijki, przedłużenie umowy i opłata za abonament Samorządowego Informatora SMS, promocja w telewizji.

5)pozostała działalność w tym: 180.100zł

- składki członkowskie gminy w kwocie 42.000 zł na rzecz: Związku Gmin Zlewni Wód Jeziora Gopło (20.000 zł), Związku Miast Polskich (3.000 zł), Stowarzyszenia Miast Kazimierza Wielkiego (1.000zł), LGD Czarnoziem na Soli (16.000zł), Stowarzyszenie Europa Kujaw i Pomorza (2.000 zł),
- ryczałty dla sołtysów i przewodniczących osiedli 120.000 zł,
- środki na funkcjonowanie rad sołeckich i samorządów osiedlowych 18.100 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy 3.584 zł

W projekcie wydatków zakłada się wielkość 3.584 zł otrzymaną w 100 % w formie dotacji przekazanej przez Krajowe Biuro Wyborcze na aktualizację spisu wyborców. Wydatki te stanowią 0,01% ogółu wydatków.

Dział 754- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 880.778 zł

Na ten cel zakłada się wydatkować 1,54% ogółu wydatków. Powyższa kwota obejmuje:

1) Jednostki Terenowe Policji 30.000 zł.
porozumienie zawarte z Komendą Powiatową i Wojewódzką Policji obejmuje ustalenie rekompensaty pieniężnej za czas dodatkowej służby prewencyjnej i na zakup paliwa do samochodów służbowych dla posterunku w Kruszwicy.

2) jednostki OSP 778.765 zł

w tym:

- dotacje dla OSP na zakup sprzętu i umundurowania 20.000 zł,
- wydatki osobowe z pochodnymi 378.890 zł,

Wydatki osobowe zaplanowano na poziomie zatrudnienia 5,25 etatów dla kierowców wozów pożarniczych i komendanta gminnego OSP oraz na umowy zlecenia (dla 7 osób),

- zaplanowano środki na wypłatę ryczałtów (po 5 zł od godziny) za udział strażaków w czasie działań interwencyjnych 34.400 zł,
- odpisy na Z.F.Ś.S i PFRON , BHP 13.528 zł
- składki na ubezpieczenie obiektów i sprzętu oraz członków straży 30.000 zł
- wydatki rzeczowe obejmujące działalność bieżącą 216.947 zł
- utwardzenie placu przy remizie OSP w Chełmcach 85.000 zł.

2) zadania ratownictwa wodnego w tym: 52.013 zł

- zadanie publiczne w zakresie ratownictwa wodnego 11.000 zł
- wydatki związane z zatrudnieniem 4 ratowników na okres 4 miesięcy w wysokości 29.313 zł
- wydatki rzeczowe w tym związane z utrzymaniem kąpieliska strzeżonego w wysokości 11.700 zł.

3) pozostała działalność 20.000 zł

wydatki związane z opłatą za usługi telefonii komórkowej związane z funkcjonowaniem monitoringu, konserwacją i drobnymi naprawami .

Dział 757 – Obsługa długu publicznego 533.214 zł

Uwzględnione na ten cel wydatki stanowią 0,93% ogółu wydatków.

W projekcie wydatków zaplanowano środki na zapłatę:

- odsetek od rat kapitałowych z tytułu pobranych pożyczek z W.F.O.Ś i G.W i kredytów na podstawie zawartych i planowanych umów 45.814 zł,
- odsetek od rat kapitałowych z tytułu wyemitowanych w latach 2009-2011 od kwoty 5.600.000zł obligacji 232.400 zł,
- odsetek od rat kapitałowych z tytułu emitowanych w latach 2013-2014 w kwocie 6.000.000zł obligacji 255.000 zł.

Dział 758 – Różne rozliczenie 360.000 zł

W projekcie wydatków zakłada się rezerwy:

1. Rezerwę celową w wysokości 240.000 zł z przeznaczeniem na :
 - realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 140.000 zł,
 - na realizację zadań oświatowych w kwocie 100.000 zł,
2. Rezerwę ogólną w kwocie 120.000 zł na wydatki nieprzewidziane.

Oświata obejmuje dwa działy: 23.104.316 zł

Dział - Oświata i wychowanie 22.623.127 zł
Dział - Edukacyjna opieka wychowawcza 481.189 zł
co stanowi 40,29 % ogółu wydatków.

Zadania oświatowe finansowane są z następujących źródeł:

Źródło finansowania	Plan 2014	Plan 2015	2015/ 2014	Różnica
subwencja oświatowa	14 065 936	14 531 338	103,31%	465 402
dotacje rządowe	742 997	724 337	97,49%	-18 660
dotacje z gminna zadania bieżące	5 160	66 621	1291,10%	61 461
środki z budżetu na wydatki bieżące	8 136 979	7 702 020	94,65%	-434 959
środki z budżetu na inwestycje	90 000	80 000	88,89%	-10 000
OGÓLEM	23 041 072	23 104 316	100,27%	63 244

Wydatki w stosunku do roku ubiegłego wzrosły o 0,27%, w planie ujęto wydatki w kwocie 724.337 zł na finansowanie części zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, które będą finansowane dotacją z Budżetu Państwa na podstawie rozporządzenia MEN z dn. 13.08.2013 r. (Dz. U poz.956) w sprawie udzielania gminom dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, która zostanie przekazana w trakcie roku.

1. Projekt wydatków obejmuje koszt w kwocie 21.857.270 zł funkcjonowania:

- 2 gimnazjów,
 - 7 szkół podstawowych,
 - 2 przedszkoli
 - 4 świetlic szkolnych
 - 4 stołówek szkolnych i przedszkolnych
 - Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Kruszwicy
 - Zespołu Oświaty i Wychowania
2. Dotacje dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Racicach w kwocie 820.182 zł plan na 103 uczniów,
 3. Dotacje dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Racicach na dzieci uczęszczających do oddziału przyszkolnego, za 40 dzieci w kwocie 164.894 zł
 4. Dotacja dla Punktu Przedszkolnego „Słoneczko” 40.450 zł za 14 dzieci,
 5. Dotacji dla Miasta Inowrocław w kwocie 90.249 zł na finansowanie przedszkoli niepublicznych i oddziałów przedszkolnych do których uczęszcza 27 dzieci z Gminy Kruszwica,
 6. Dotacja dla Gminy Miasto Radziejów w kwocie 9.612 zł na finansowanie pobytu 1 dziecka z Gminy Kruszwica w przedszkolu,
 7. Dotacja dla Gminy Inowrocław w kwocie 41.659zł na finansowanie pobytu 8 dzieci z Gminy Kruszwica w przedszkolu i oddziałach przedszkolnych,
 8. Utwardzenie placu przy SP w Chełmcach wraz z przebudową drogi gminnej na dokumentację przeznaczoną kwotę 15.000 zł,
 9. Termomodernizacja budynku ZSO w Kruszwicy na dokumentację przeznaczoną kwotę 40.000 zł
 10. Termomodernizacja budynku Gimnazjum Nr 3 w Bachorcach na dokumentację przeznaczoną kwotę 25.000 zł

Przy kalkulowaniu płac w oświacie zaplanowano wzrost płac obsługi i administracji o 2%, dla nauczycieli nie zakładano wzrostu wynagrodzeń.

Struktura wydatków w oświacie przedstawia się następująco:

Rodzaj wydatku	Plan 2014	Plan 2015	2015/2014	Udział w wydatkach ogółem
Płace i pochodne od płac	16 897 024	17 258 594	102,14%	74,70%
dotacje celowe	75 552	141 520	187,31%	0,61%
dotacje podmiotowe	1 081 746	1 025 526	94,80%	4,44%
wydatki pozostałe	4 896 750	4 598 676	93,91%	19,90%
wydatki inwestycyjne	90 000	80 000	88,89%	0,35%
OGÓŁEM	23 041 072	23 104 316	100,27%	100,00%

Na płace i pochodne od płac zaplanowano ogółem 17.258.594 zł tj. 74,70% ogółu wydatków w oświacie, jest to więcej w stosunku do 2014 roku o 2,14% .

Na zadania własne nie finansowane subwencją zaplanowano kwotę 5.268.848 zł tj. na;

NAZWA	2014	2015	%
Oddziały przedszkolne w szkołach	968 670	947 624	97,83%
Oddziały przedszkolne w szkołach niepublicznych	235 946	164 894	69,89%
Przedszkola	1 688 102	1 769 814	104,84%
Opłata za przedszkole i oddziały przedszkolne do innych jst	73 968	141 520	191,33%
Inne formy wychowania przedszkolnego	40 384	40 450	100,16%
Dowożenie uczniów	889 484	915 276	102,90%
Zespół obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół	552 989	568 983	102,89%
stołówki szkolne	577 882	585 287	101,28%
Zadania inwestycyjne	90 000	80 000	88,89%
pomoc materialna dla uczniów	234 189	55 000	23,49%
OGÓLEM	5 351 614	5 268 848	98,45%

Rozdz. 80101 Szkoły Podstawowe 10.446.782 zł

- wynagrodzenia osobowe 6.613.503 zł
- pochodne od wynagrodzeń 1 465.972 zł
- odpisy na ZFŚS 498.340 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 518.270 zł
- wydatki rzeczowe 1 350.697 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano bieżące remonty za kwotę 70.000 zł, pomoce dydaktyczne za 26.200zł, energia ,woda, gaz 388.132 zł, materiały i wyposażenie (w tym olej opałowy i węgiel) 467.352 zł, pozostałe wydatki rzeczowe 399.013 zł.

Zgodnie z zapisem ustawy Karta Nauczyciela naliczono fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 17.413 zł .

W 7 szkołach podstawowych funkcjonuje 59 oddziałów do których uczęszcza 1095 uczniów i 5 w zespole rewalidacyjno-wychowawczym. Zatrudnionych jest 118 nauczycieli na 114,82 etatu i 36 pracowników obsługi na 32,73 etatu.

Rozdz. 80103 Oddziały Przedszkolne przy Szkołach Podstawowych 947.624 zł

- wynagrodzenia osobowe 577.506 zł
- pochodne od wynagrodzeń 129.183 zł
- odpisy na ZFŚS 38.114 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 48.353 zł
- wydatki rzeczowe 154.468 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano bieżące remonty za kwotę 10.500 zł, pomoce dydaktyczne za 7.600 zł, energia ,woda, gaz 15.500 zł, materiały i wyposażenie 77.770 zł, (w tym olej opałowy i węgiel), pozostałe wydatki rzeczowe 43.098 zł.

Zgodnie z zapisem ustawy Karta Nauczyciela naliczono fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 1.692 zł.

Oddziały przedszkolne funkcjonują przy Szkole Podstawowej nr 1 oraz nr 2 w Kruszwicy, a także przy wiejskich szkołach podstawowych w Chełmcach, Polanowicach, Rusinowie, Sławsku Wielkim oraz Woli Wapowskiej.

Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych liczą 13 oddziałów, w tym 8 klas „0”, do których uczęszcza 268 uczniów, w tym 182 w klasach „0”. Zatrudnionych jest 13 nauczycieli na 12,44 etatu, 1 pracownik obsługi na 0,75 etatu.

Rozdz. 80104 Przedszkola 1.769.814 zł

- wynagrodzenia osobowe	1.100.692 zł
- pochodne od wynagrodzeń	243.055 zł
- odpisy na ZFŚS	83 349 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	84.398 zł
- wydatki rzeczowe	258.320 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano bieżące remonty za kwotę 50.000 zł, pomoce dydaktyczne za 3.000 zł, energia ,woda, gaz 99.500 zł, materiały i wyposażenie 60.000 zł, (w tym węgiel), pozostałe wydatki rzeczowe 45.820 zł.

Zgodnie z zapisem ustawy Karta Nauczyciela naliczono fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 2.446 zł .

Wydatki obejmują dwa przedszkola, 11 oddziałów, w tym 4 oddziałów „0”, do których uczęszcza 252 uczniów, w tym 88 w oddziałach „0”. Zatrudnionych jest 18 nauczycieli na 16,09 etatu i 13 pracowników obsługi na 11,88 etatu.

Rozdz. 80110 Gimnazja 5.225.859 zł

- wynagrodzenia osobowe	3.328.580 zł
- pochodne od wynagrodzeń	739.348 zł
- odpisy na ZFŚS	210.165 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	261.518 zł
- wydatki rzeczowe	646.248 zł
- Termomodernizacja budynku ZSO w Kruszwicy	40.000 zł (dokumentacja)

W wydatkach rzeczowych zaplanowano bieżące remonty za kwotę 30.000 zł, pomoce dydaktyczne za 8.500 zł, energia ,woda, gaz 184.835 zł, materiały i wyposażenie 252.500 zł, (w tym olej opałowy), pozostałe wydatki rzeczowe 170.413 zł.

Zgodnie z zapisem ustawy Karta Nauczyciela naliczono fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 8.946 zł .

W 3 gimnazjach funkcjonuje 22 oddziały do których uczęszcza 580 uczniów. Zatrudnionych jest 59 nauczycieli na 59,22 etatu i 15 pracowników obsługi na 13,15 etatu.

Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów 915.276 zł

- wynagrodzenia osobowe	185.176 zł
- pochodne od wynagrodzeń	41.089 zł
- odpisy na ZFŚS	9.594 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	13.877 zł
- wydatki rzeczowe	665.540 zł
(w tym dowożenie	662.040 zł)

Dowożeniem objętych jest 735 uczniów. Dowóz odbywa się na podstawie biletów miesięcznych, wystawionych przez przewoźnika „NKA” Grzegorza Arenta (ilość kilometrów nie uległa zmianie i wynosi około 1 700 dziennie na 20 trasach).

Przy dowożeniu zatrudnionych jest 8 pracowników obsługi, na 7,8 etatach.

Rozdz. 80114 Zespoły Obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół 568.983 zł

- wynagrodzenia osobowe	360.151 zł
- pochodne od wynagrodzeń	79.453 zł
- odpisy na ZFŚS	11.070 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	28.790 zł
- wydatki rzeczowe	89.519 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano na materiały i wyposażenie 37.000 zł, na pozostałe wydatki rzeczowe 52.519 zł.

W Zespole Oświaty i Wychowania zatrudnionych jest 10 osób, na 9 etatach.

Rozdz. 80120 Licea Ogólnokształcące 748.981 zł

- wynagrodzenia osobowe	501.849 zł
- pochodne od wynagrodzeń	111.616 zł
- odpisy na ZFŚS	45.941 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	41.923 zł
- wydatki rzeczowe	47.652 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano na energię ,wodę ,gaz 10.000 zł, na materiały i wyposażenie 10.000 zł (w tym olej opałowy), pozostałe wydatki rzeczowe 27.652 zł.

Zgodnie z zapisem ustawy Karta Nauczyciela naliczono fundusz zdrowotny dla nauczycieli w wysokości 1.352 zł .

W LO funkcjonują 4 oddziały do których uczęszcza 98 uczniów. Zatrudnionych jest 11 nauczycieli na 10,67 etatu i 2 pracowników obsługi na 2 etatach.

Rozdz. 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 106.057 zł

W placówkach oświatowych (Dział 801) zatrudnionych jest łącznie 219 nauczycieli na 213,24 etatach. Na podstawie ustawy Karta Nauczyciela naliczono środki w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne 585.287 zł

- wynagrodzenia osobowe	279.039 zł
- pochodne od wynagrodzeń	61.690 zł
- odpisy na ZFŚS	13.530 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	19.832 zł
- wydatki rzeczowe	211.196 zł

W wydatkach rzeczowych zaplanowano na materiały i wyposażenie 9.880 zł, na zakup środków żywności 195.000 zł, pozostałe wydatki rzeczowe 6.316 zł.

Stołówki szkolne funkcjonują przy Szkole Podstawowej nr 2 w Kruszwicy, Szkole Podstawowej w Chełmcach oraz przy Przedszkolu nr 1 i nr 3 w Kruszwicy. Żywieniem objęte są dzieci przedszkolne oraz z oddziałów przedszkolnych w SP Nr 2 w Kruszwicy i SP Chełmce. Żywieniem objęte są również dzieci z rodzin objętych pomocą społeczną przez MGOPS w Kruszwicy.

Środki na żywienie dzieci pochodzą od rodziców oraz MGOPS w Kruszwicy. W stołówkach szkolnych i przedszkolnych zatrudnionych jest 11 osób na 11 etatach.

Rozdz. 80195 Pozostała działalność 101.418 zł

Wydatki rzeczowe obejmują zadania związane z organizowanymi konkursami przedmiotowymi, zawodami sportowymi oraz zabezpieczeniem środków na promowanie młodzieży uzdolnionej (25.000 zł). Zabezpieczone są także środki na funkcjonowanie przyszkolnego obserwatorium astronomicznego przy Gimnazjum nr 1 w

Kruszwicy ASTROBAZA, w tym na wynagrodzenie opiekuna merytorycznego, zakup energii oraz materiałów i wyposażenia, a także pozostałych usług.

DZIAŁ 854 Edukacyjna Opieka Wychowawcza

Rozdz. 85401 Świetlice szkolne 244.787 zł

- wynagrodzenia osobowe 171.001 zł
- pochodne od wynagrodzeń 37.713 zł
- odpisy na ZFŚS 11.960 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne 15.058 zł
- wydatki rzeczowe 9.055 zł

Wydatki obejmują działalność 4 świetlic tj. przy Szkole Podstawowej nr 1 , przy Gimnazjum nr 1 i 3 oraz przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Kruszwicy.

W świetlicach zatrudnionych jest 5 nauczycieli na 4 etatach .

Zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela naliczono odpis na Fundusz zdrowotny w wysokości 515 zł.

Rozdz. 85404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka 179.691 zł

- wynagrodzenia osobowe i zlecenia 148.944 zł
- pochodne od wynagrodzeń 30.747 zł

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka prowadzone jest w szkołach podstawowych i przedszkolach Gminy Kruszwica z wyjątkiem Szkoły Podstawowej w Rusinowie. Przewiduje się zatrudnienie logopedy, oligofrenopedagoga oraz rehabilitanta w wymiarze stosownym do potrzeb rozwojowych dzieci od lat 3 objętych wczesnym wspomaganie.

Przewiduje się objęcie 23 dzieci wczesnym wspomaganie.

Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów 55.000 zł

Zaplanowano kwotę 55.000 zł jako wkład własny na realizację zadania pomocy materialnej dla uczniów z rodzin najuboższych.

Rozdz. 85446 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 1.711 zł

W świetlicach dział 854 zatrudnionych jest 5 nauczycieli na 4 etatach. Na podstawie ustawy Karta Nauczyciela naliczono 1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia z przeznaczeniem na doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Informacja dotycząca liczby dzieci w szkołach

L.p.	Typ Szkoły	Rok szkolny 2013/2014	Rok szkolny 2014/2015	Różnica
1.	Szkoły Podstawowe	1 045	1 095	50
2.	SP w Racicach	99	103	4
3.	Gimnazja	596	580	-16
4.	Liceum	111	98	-13
Razem		1 851	1 876	25
5.	Klasy Zerowe	599	569	-30

Dział 851 – Ochrona zdrowia**323.500 zł**

Na realizację zadań zaplanowano środki stanowiące 0,56% ogółu wydatków, które obejmują:

- | | |
|-----------------------------------|------------|
| 1) zwalczanie narkomanii | 7.000 zł |
| 2) przeciwdziałanie alkoholizmowi | 308.000 zł |

Przewidziano realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i przeciwdziałania narkomanii w wielkości równej planowanym wpływom z tytułu opłat za wydane zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych.

W wydatkach bieżących uwzględniono:

- wynagrodzenia osobowe, umowy zlecenia, wynagrodzenia dla członków Komisji ds. rozwiązywania problemów alkoholowych, wynagrodzenie roczne oraz odpis na ZFŚS, składki ZUS i FP oraz wpłaty na PFRON w kwocie 242.852 zł, pozostałe wydatki rzeczowe to 65.148 zł.

Wydatki osobowe zaplanowano dla 3 osób zatrudnionych na 2,25 etatu.

- | | |
|--|-----------|
| 3) pozostała działalność | 8.500 zł |
| – z czego wydatki na badania profilaktyczne | 5.000 zł, |
| – na zadania publiczne w zakresie ochrony i promocji zdrowia zlecone do realizacji zgodnie z procedurami ustawy o pożytku publicznym | 3.500 zł. |

Dział 852 – Pomoc społeczna**10.936.933 zł**

Na pomoc społeczną w planie wydatków ujęto 10.936.933 zł, co stanowi 19,07% ogółu wydatków w tym :

z dotacji	7.452.100 zł tj. 68,14%
środki gminy	3.484.833 zł tj. 31,86 %

Zadaniami objęto:

- 1) odpłatność za około 22 mieszkańców gminy umieszczonych w Domach Pomocy Społecznej w kwocie 550.000 zł,
- 2) na funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Kruszewicy 780.000 zł, zadanie finansowane z dotacji Wojewody.
Zaplanowane wydatki obejmują koszty wynagrodzeń z pochodnymi w kwocie 609.306 zł na 13,90 etatu i wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem ośrodka w kwocie 170.694 zł, w ośrodku przebywa 50 podopiecznych,
- 3) na zadanie inwestycyjne „Adaptacja budynku po szkole w Sukowach na schronisko dla bezdomnych – dokumentacja” kwotę 45.000 zł,
- 4) na przewidywane koszty utrzymania około 15 dzieci w rodzinach zastępczych oraz na koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej 65.000 zł,
- 5) zabezpieczono kwotę 6.500 zł na umieszczenie rodzin potrzebujących w ośrodkach interwencyjnych oraz koszty administracyjne zespołu interdyscyplinarnego,
- 6) koszty zatrudnienia asystenta rodziny zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej to 51.069 zł,
- 7) świadczenia rodzinne 5.941.719 zł

Zadanie to finansowane jest z dotacji wojewody w kwocie 5.892.000 zł i w kwocie 23.719 zł z wpłat od dłużników alimentacyjnych, oraz zwrotu świadczeń 26.000 zł i obejmuje:

- | | |
|-------------------------|--------------|
| – świadczenia społeczne | 5.715.200 zł |
| – koszty obsługi 5 osób | 200.519 zł |
| – zwrot dotacji | 26.000 zł |

- 8) składki na ubezpieczenia zdrowotne 58.800 zł

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne, składki są finansowane z dotacji Wojewody.

- 9) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe to 370.000 zł w tym :
– z dotacji Wojewody 99.000 zł,

- z dochodów własnych gminy 270.000 zł,
- ze zwrotu świadczeń nienależnie pobranych 1.000 zł.

10) dodatki mieszkaniowe 900.000 zł ze środków gminy.

Kwotę tę zaplanowano na poziomie planowanego wykonania roku 2014 na wypłaty dodatków mieszkaniowych dla około 430 rodzin miesięcznie.

11) zasiłki stałe 127.000 zł

zasiłki stałe przyznawane są osobą niezdolnym do pracy z powodu wieku lub całkowicie niezdolnych do pracy, jeżeli dochód jest niższy od kryterium dochodowego osoby samotnie gospodarującej, jak również dochód w rodzinie jest niższy od kryterium dochodowego na osobę w rodzinie, kwota 125.000 zł to środki z dotacji, a kwota 2.000 zł to zwrot świadczeń nienależnie pobranych.

12) ośrodek pomocy społecznej 1.236.521 zł

Zadanie finansowane z dwóch źródeł w:

- z dotacji Wojewody 267.000 zł
- środki samorządowe 969.521 zł

Zaplanowane wydatki obejmują koszty wynagrodzeń z pochodnymi w kwocie 1.019.831 zł dla 22 osób i wydatki rzeczowe związane z funkcjonowaniem ośrodka w kwocie 216.690 zł.

13) usługi opiekuńcze w tym: 405.390 zł

Zadania finansowane z dwóch źródeł w:

- z dotacji Wojewody 39.500 zł
- środki samorządowe 365.890 zł

Zaplanowane wydatki obejmują koszty wynagrodzeń z pochodnymi w kwocie 377.715 zł dla 10 osób, oraz na pokrycie kosztów wyjazdu opiekunek w teren, w trakcie roku planuje się zatrudnić dodatkowo 6 osób w ramach robót publicznych.

14) pozostała działalność w tym; 399.934 zł

- dożywianie dzieci w placówkach oświatowych 317.790 zł

w tym z dotacji Wojewody 190.800 zł,

- zatrudnienie 30 osób w ramach prac społecznie użytecznych przy udziale środków własnych w kwocie 25.344 zł,

- wydatki związane z transportem żywności 5.500 zł

- zadania publiczne w zakresie pomocy społecznej zlecone do realizacji zgodnie z procedurami ustawy o pożytku publicznym 51.300 zł.

Dział 853- Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej 177.942 zł

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano kwotę 28.200 zł na zadania publiczne w zakresie pomocy społecznej zlecone do realizacji zgodnie z procedurami ustawy o pożytku publicznym oraz kwotę 149.742 zł na realizacją projektu „Nauka drogą do sukcesu.

Projektem tym objętych jest około 600 uczniów ze szkół: Gimnazjum nr 1 w Kruszwicy, Gimnazjum nr 3 w Bachorcach oraz Gimnazjum nr 2 w Kruszwicy i Liceum Ogólnokształcące w Kruszwicy. Celem głównym jest podniesienie jakości kształcenia poprzez wdrożenie programów rozwojowych, wycieczki edukacyjne, zakup pomocy dydaktycznych (tablice interaktywne, sprzęt sportowy, muzyczny, książki).

Projekt jest finansowany w 85% ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego, a w 15% ze środków własnych Gminy Kruszwica. Całkowita wartość projektu wyniesie 670.200,00 zł; z czego wkład własny w wysokości 100.530,00 zł zostanie wniesiony w formie udostępnienia sal na zajęcia. Projekt jest realizowany w latach 2014-2015. W ramach Projektu realizowane są wydatki na wynagrodzenia nauczycieli, koordynatorów projektu, obsługi finansowej, na zakup materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych oraz usług (transport na wycieczki i zajęcia).

Dział 900- Gospodarka komunalna**6.004.238 zł**

co stanowi 10,47% ogółu wydatków, finansowaniem objęto:

1) gospodarkę ściekową i ochronę wód 485.520 zł

w tym:

- a) na zadanie inwestycyjne 110.000 zł w tym:
 - „Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w ul. Biwakowej w Kruszwicy” zaplanowano 30.000 zł,
 - „Budowa kanalizacji deszczowej w ul. Lipowej oraz Kasprowicza –dokumentacja” 50.000 zł,
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza –dokumentacja” 30.000 zł,
- b) na wydatki bieżące 375.520 zł z tego :
 - wpłaty do Spółki Wodno -Ściekowej z siedzibą w Szarleju udziału gminy w kosztach modernizacji układu technologicznego istniejącej oczyszczalni ścieków dla Gminy Kruszwica kwocie 268.320 zł, (spłaty do 2016 roku , szacowane całkowite zobowiązanie w latach 2011-2016 to 1.813.140,28 zł),
 - opłaty za umieszczenie urządzeń kanalizacji sanitarnej w pasie drogowym, opłaty za wydanie decyzji 10.000 zł,
 - konserwacja kanalizacji deszczowej i czyszczenie studzienek w mieście oraz usuwanie awarii w tych urządzeniach 97.200 zł.

2) gospodarka odpadami 1.405.400 zł

W rozdziale tym zaplanowano środki na pokrycie kosztów odbioru , transportu i składowania odpadów na składowisko odpadów w kwocie 1.200.397 zł , opłatę za dzierżawę nieruchomości pod PSZOK 14.760 zł, kosztów związanych z usługą prowadzenia punktów selektywnej zbiórki odpadów 125.160 zł , koszty kampanii informacyjno-edukacyjnej w kwocie 10.000 zł, zakup pojemników na odpady 31.400 zł , pozostałe wydatki 23.683 zł.

Koszty administracyjne w kwocie 226.203 zł zostały zaplanowane w rozdziale urząd gminy,

3) oczyszczanie miasta i gminy 233.400 zł

w tym:

- miesięczna opłata za kabinę WC na targowisku, koszty utrzymania szaletu na parkingu przy PTTK w kwocie 62.000 zł,
- wywóz nieczystości z kontenerów z terenu miasta i pola namiotowego w Złotowie , wynajem sprzętu w tym zamiatarki do zamiatania ulic 134.000 zł,
- zakup koszy ulicznych, ławek parkowych, materiały do naprawy kontenerów, itp. 36.400 zł ,
- koszty energii elektrycznej 1.000 zł.

4) utrzymanie zieleni w mieście w tym: 127.300 zł

- zakup kwiatów i sadzonek na Rynek, zakup nasion traw , środków ochrony roślin, pielęgnacja, itd., 51.000 zł,
- podlewanie rabat kwiatowych i koszenie traw 56.300 zł,
- na usuwanie drzew i krzewów zagrażających bezpieczeństwu 20.000 zł.

5) ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu 50.000 zł, planuje się wykonać program gospodarki niskoemisyjnej dla Gminy Kruszwica współfinansowany w 85 % środkami z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko ,

6) oświetlenie ulic 1.372.400 zł

- na oświetlenie ulic i dróg gminnych przeznacza się 700.000 zł
- koszty kompleksowej poprawy jakości oświetlenia (umowa z ENEĄ SA w Poznaniu do 2015 roku) i bieżące przeglądy 422.400 zł
- zakup materiałów 15.000 zł
- koszty bieżących napraw 40.000 zł
- kupno i montaż lampy solarnej w Piaskach 1 pkt 10.000 zł,
- na rozbudowę oświetlenia w Przedbojewicach 1 pkt 10.000 zł,
- na rozbudowę oświetlenia w ul. Wiosennej w Grodztwie i ul. Słonecznej w Kruszwicy 170.000 zł,

- na rozbudowę oświetlenia w Marcinkach- dokumentacja 5.000zł.
- 7) Wydatki związane z ochroną środowiska 50.500zł
Są to koszty związane z monitoringiem zlikwidowanego składowiska odpadów w Skotnikach, aktualizacją programu ochrony środowiska , likwidacja dzikich wysypisk. Wydatki pokryte z wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.
- 8) pozostała działalność 2.279.718 zł
 - wydatki związane z zatrudnieniem 13 osób (w tym nagrody jubileuszowe) w kwocie 570.785 zł,
 - wydatki związane z zabezpieczeniem środków na wykonanie zobowiązań w ramach umów z PUP z 2014 r. na zatrudnienie w ramach efektywności w kwocie 409.889 zł
 - wydatki związane z zabezpieczeniem środków na prace interwencyjne i staże w ramach współpracy z PUP 461.023 zł,
 - umowy o dzieło , zlecenia dla około 7 osób 140.000 zł
 - odpis na ZFŚS dla 40 osób i PFRON, BHP 188.830 zł
 - badania lekarski 7.000 zł
 - wydatki rzeczowe 427.091 zł

w tym: energia, zakup materiałów budowlanych, opłata schroniskowa, odławianie psów, ubezpieczenie obiektu , remont i zakup paliwa do samochodów i ciągników oraz materiały do remontów.

Na zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego 75.100 zł w tym:

 - doposażenie placu zabaw w Głębokiem 7.000 zł
 - ogrodzenie placu zabaw w Brześciu 5.000 zł
 - doposażenie placu zabaw w Tarnówku 13.000 zł
 - doposażenie placu zabaw w Paprosie 6.100 zł
 - zakup kosiarki rotacyjnej dla sołectwa Bachorce 4.000 zł
 - kosiarka samojezdna na potrzeby referatu gospodarki komunalnej 20.000 zł
 - Budowa budynku biurowo-gospodarczego przy ul. Nadgoplańskiej w Kruszewicy-dokumentacja 20.000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 1.854.827 zł

Przewiduje się wydatkować na ten cel 3,23 % ogółu wydatków i przeznacza się na:

- 1) świetlice i Centrum Kultury- 1.290.243 zł w tym:
 - dotacje podmiotową dla instytucji kultury Centrum Kultury i Sportu Ziemowit" w Kruszewicy na działalność bieżącą w kwocie 931.000 zł ,
 - wynagrodzenia świetlicowych 86.625 zł
 - koszty utrzymania i remontu świetlic wiejskich 88.000 zł
 - artykuły na zajęcia świetlicowe 12.000 zł

na realizację zadań przez sołectwa ze środków funduszu sołeckiego 172.618 zł
w tym inwestycje; kontener na pomieszczenia gospodarcze przy świetlicy w Rzepowie 3.600 zł.,
ogrodzenie i utwardzenie terenu przy świetlicy w Rusinowie 4.560 zł, utwardzenie i zagospodarowanie terenu przy świetlicy w Chrośnie 8.900 zł.
- 2) biblioteki , kwotę 403.000 zł przeznacza się na dotację dla gminnej instytucji kultury..
- 3) Muzea – Ekspozycja Muzealna 2.000 zł
Wydatki rzeczowe obejmują zakup materiałów do remontu , wywóz nieczystości, bieżące konserwacje obiektu przy ul. Popiela .
- 4) ochrona zabytków i opieka nad zabytkami 25.000 zł
w tym 20.000 zł na prace konserwatorskie przy zabytkach, wniosek Parafii w Rechcie,
- 5) pozostała działalność w 134.584 zł
 - w ty:
 - na zadania publiczne w zakresie kultury 8.000 zł
 - na zadania realizowane przez sołectwa 76.120 zł.

Dział 925 – Naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody 5.000 zł

Zaplanowano kwotę 5.000 zł na zabezpieczenie pomników przyrody występujących na terenie gminy.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport 802.476 zł

co stanowi 1,40% ogółu wydatków obejmujących ;

1) obiekty sportowe	304.284 zł
– na udział w kosztach 50% utrzymania Hali widowiskowo- sportowej na Zagoplu w Kruszwicy 167.609 zł,	
– utrzymanie obiektów sportowych „orlika”	31.521 zł
– remont podłogi i placu Fregaty	40.000 zł
– utrzymanie pozostałych obiektów sportowych w tym 17.763 zł finansowane w ramach funduszu sołeckiego	65.154 zł
2) na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	416.192 zł
w tym na zadania w zakresie sportu zlecone do realizacji	
– zgodnie z procedurami ustawy o pożytku publicznym	76.000 zł
– zgodnie z uchwałą Rady w sprawie rozwoju sportu	310.000 zł,
– na wynagrodzenie dla animatorów sportu na boisku „Orlik”	30.192 zł,
3) pozostała działalność w tym:	82.000 zł
– na nagrody dla wybitnych sportowców z Gminy Kruszwica	15.000 zł
– zakup nagród, dyplomów, koszenie boisk, itp.	27.000 zł
– na zajęcia pozalekcyjne w szkołach	40.000 zł.

Kruszwica dnia 12.11.2014 r.