



**PROJEKT BUDŻETU
GMINY GRYFINO
NA ROK 2015**

Burmistrz Miasta i Gminy Gryfino

Henryk Piłat

Gryfino 2014 r.

Objaśnienia do projektu budżetu na rok 2015

1. Założenia ogólne budżetu i uzasadnienie do budżetu.

Podstawę do opracowania projektu budżetu stanowią:

- Uchwała Nr XLVI/404/14 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 31 lipca 2014 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gryfino,
- Zarządzenie Nr 120.30.2014 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 01 września 2014 r. w sprawie opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu Gminy Gryfino na rok 2015,
- Zarządzenie Nr 120.29.2014 Burmistrza Miasta i Gminy Gryfino z dnia 01 września 2014 r. w sprawie opracowania wieloletnich przedsięwzięć Gminy Gryfino.

Na rok 2015 dla Gminy Gryfino ustalono wstępne kwoty dotacji i subwencji, które przyjęto do projektu budżetu na podstawie informacji o:

- planowanej na 2015 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 2015 r. (pismo Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku),
- przyznanych wstępnie na 2015 r. kwotach dotacji celowych na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych gminy (pismo Wojewody Zachodniopomorskiego nr FB-1.3110.23.2014 z dnia 24 października 2014 r.),
- przyznaniu na 2015 r. kwocie dotacji celowej na finansowanie zadania zleconego gminie – prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (pismo Krajowego Biura Wyborczego: DSZ – 3101-282/14 z dnia 24 września 2014r.).

Projekt budżetu opracowano na podstawie:

- stanu organizacyjnego, stawek podatkowych, taryf, marży i opłat obowiązujących w dniu 1 września 2014 r. z uwzględnieniem zmian wchodzących w życie przed lub z dniem 1 stycznia 2015 roku oraz nowych zamierzeń,
- istniejącej na dzień 1 września 2014 r. sieci placówek, finansowanych z budżetu gminy z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2015,
- przewidywanego wykonania planu dochodów i wydatków budżetowych określonych na 2014 r., jako baza wyjściowa do planu na 2015 r.,
- przewidywanego wykonania wydatków do końca 2014 r. w tym wynagrodzeń,
- zatrudnienia wg stanu na dzień 1 września 2014 r. z uwzględnieniem przewidywanych zmian w roku 2015,
- 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. z 2014 r. poz. 1053 z późniejszymi zmianami).

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 2015,
- 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 2014,
- ustalono wysokość składki na ubezpieczenie społeczne i fundusz pracy zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, natomiast dla pracowników instytucji oświaty zgodnie z ich wewnętrznymi przepisami,
- pozostałe wydatki bieżące zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania wydatków bieżących za III kwartały 2014 roku oraz informacji dotyczącej przewidywanej kwoty do wykonania na koniec roku,
- 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. z 2013 r. poz. 1144),
- dla pracowników sfery budżetowej przyjęto kwotę bazową do wyliczenia Funduszu Świadczeń Socjalnych na poziomie roku 2014,
- 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 z 2014 r. poz.191).

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 2015 rok zaproponowano plan dochodów, który został sporządzony w sposób prawidłowy i bezpieczny. Bazą do wyliczenia kwot ujętych w planie był rok 2014, dokumentacja źródłowa oraz obowiązujące prawo w tym zakresie.

Przedkładany projekt budżetu gminy na rok 2015 zaproponowany do uchwalenia przez Wysoką Radę przewiduje:

1. dochody budżetowe w wysokości **117.691.795 zł**,
2. wydatki budżetowe w wysokości **114.265.705 zł**,
3. nadwyżka w wysokości (1-2) **3.426.090 zł**,
4. rozchody budżetowe w wysokości **3.426.090 zł**,
 - a) spłata zaciągniętych kredytów – 2.015.600 zł,
 - b) spłata pożyczek – 1.410.490 zł,

Projekt budżetu gminy na 2015 r. zamyka się nadwyżką budżetową w kwocie **3.426.090 zł**.

Rozchody w wysokości **3.426.090 zł** określa **załącznik Nr 3**.

Rozchody w wysokości **3.426.090 zł** zostaną przeznaczone na:

- a) spłatę kredytów w wysokości 2.015.600 zł, w tym:
 - spłatę zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego (kredyt zaciągnięty na pokrycie deficytu budżetowego 2011 r.) – 169.600 zł,
 - spłatę zaciągniętego kredytu w BOŚ (kredyt zaciągnięty na nabycie Centrum Wodnego LAGUNA w Gryfinie) – 1.300.000

- 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 – 1.410.490 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. Włodkowice oraz budowa sieci wodociągowej dla m. Włodkowice i Zaborze) – 161.490 zł,

Szczegółowe dane liczbowe dotyczące kwot dochodów i wydatków budżetowych oraz środków pozabudżetowych przedstawiono w załącznikach od Nr 1 do Nr 12 do projektu uchwały budżetowej na 2015 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 2015 rok w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 550 – Hotele i restauracje

Planowane na 2015 rok **dochody (dochody bieżące) w kwocie 440.000 zł** stanowią dochody własne pozyskane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie. Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych - 15.000 zł,
- wpływy z usług - 425.000 zł,

Dział 600 – Transport i łączność

Planowane na 2015 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 2015 rok **dochody w kwocie 3.046.000 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- 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” – 1.470.000 zł (w tym zwrot za lata ubiegłe 1.370.000 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 (zwrot poniesionych wydatków w latach poprzednich) - 260.000 zł,
- środki finansowe (dochody majątkowe) z tytułu dofinansowania zadania ze środków INTERREG IV A – budowa ścieżek rowerowych w ramach programu transgranicznego – 1.300.000 zł,
 - dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (dotyczy nabrzeża) - 10.000 zł,
 - wpływy z usług (za korzystanie z nabrzeża przez jednostki pływające) – 6.000 zł.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Planowane na 2015 rok **dochody w kwocie 10.015.600 zł** z podziałem na dochody bieżące w wysokości 4.595.000 zł i dochody majątkowe w wysokości 5.420.600 zł.

Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- ✓ w gospodarce gruntami i nieruchomościami dochody zaplanowano na kwotę **9.941.600 zł** z tego:
 - dochody bieżące 4.521.000 zł w tym
 - o wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w wysokości - 600.000 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 3.718.000 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 spływających z lat ubiegłych.
 - o wpływy z różnych dochodów w wysokości - 182.000 zł,
Wpływy z tytułu zwrotu kwot za przygotowanie nieruchomości do sprzedaży oraz zwrotu kosztów sądowych od najmów lokali komunalnych.
 - o pozostałe odsetki w wysokości - 21.000 zł

- prognozowane dochody majątkowe w kwocie 5.420.600 zł dotyczą sprzedaży następujących składników majątkowych Gminy Gryfino, i tak:
 - o 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 - 70.000 zł.
 - o wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości – 5.350.600 zł z tego:
 - sprzedaż prawa użytkowania wieczystego na własność -10.000 zł,
 - sprzedaż lokali mieszkalnych – 230.000 zł,
 - wpływy z rat za sprzedane lokale mieszkalne i użytkowe – 10.600 zł,
 - wpływy ze sprzedaży gruntów gminnych zabudowanych i niezabudowanych – 5.100.000 zł :

L.p.	Położenie nieruchomości	Nr działki / ilość / przeznaczenie	Planowany wpływ do budżetu
1	Gryfino, obręb 2	9 działek / mieszkaniowe	500.000
2	Gryfino, obręb 2	Nr 473 / usługowa	250.000
3	Gryfino, obręb 2	Nr 298 / usługowa	230.000
4	Gryfino, obręb 3	Nr 259/2 / usługowa	200.000
5	Gryfino, obręb 4	4 działki / mieszkaniowe	500.000
6	Gryfino, obręb 5	Nr 163/10 / usługowa	820.000
7	Wełtyń II	2 działki / przemysł, usługi	1.100.000
8	Pniewo	156/7 / przemysłowa	1.500.000

- ✓ w pozostałej działalności w gospodarce mieszkaniowej dochody zaplanowano w wysokości 74.000 zł, z tego:
 - dochody bieżące 74.000 zł, w tym:
 - o wpływy z różnych dochodów (fundusz remontowy) – 14.000 zł,
 - o dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych (ustanowienie odpłatnych służebności w związku z realizacją inwestycji na gruntach gminnych) – 60.000 zł.

Dział 710 – Działalność usługowa

Źródłem dochodów (bieżących) w tym dziale w wysokości **23.500 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 - 17.500 zł,
- wpływy z różnych dochodów (zwrot odpłat za opracowania geodezyjne) – 6.000 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Źródłem zaplanowanych **dochodów (bieżących) w wysokości 158.200 zł** są:

- wpływy z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej będą przeznaczone na koszty związane z wydawaniem dowodów osobistych (22.500 zł), ewidencje oraz zmiany danych dotyczących ludności (73.700 zł), wydawanie decyzji i postanowień z zakresu rejestracji stanu cywilnego w I instancji (37.000 zł) oraz na prowadzenie spraw związanych z funkcjonowaniem jednostek samorządu terytorialnego (25.000 zł) - 158.200 zł.

Dział 751 – Urzędy naczelnych 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 – **5.400 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 - 62.440.657 zł, z tego:

75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych

35.000 zł

- *Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej w wysokości - 35.000 zł*

Przewidywane wpływy za rok 2014 mogą wynieść 40.000 zł

Plan dochodów na rok 2015 = 35.000 zł

75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno - prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 29.192.000 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 2014 poz. 849)
- 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.
- Uchwała Nr XXXIX/328/13 Rady Miejskiej w Gryfinie z dnia 18 listopada 2013 roku w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta będącej podstawą obliczania podatku rolnego na obszarze Gminy Gryfino na rok 2014
- 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 – 25.500.000 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 15.09.2014 roku. Przedmiotem opodatkowania są grunty, budynki i budowle.

Ponadto w planowanych dochodach uwzględniono możliwe do wyegzekwowania zaległości podatkowe oraz wygasające z końcem roku 2014 ulgi podatkowe wynikające z aktów prawa miejscowego.

- Podatek rolny od osób prawnych - 425.000 zł

Przedmiotem opodatkowania podatkiem rolnym są grunty sklasyfikowane w ewidencji gruntów i budynków, jako użytki 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 2014 roku, według której cena skupu żyta będąca podstawą dla obliczenia podatku rolnego wynosi – 47 zł za 1 q żyta.

- Podatek leśny – 137.000 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.

- Podatek od środków transportowych - 55.000 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.

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 3.000.000 zł

Pobór należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi regulują przepisy ustawy 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.).

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.

Przewidywane wykonanie budżetu w roku 2014 wyniesie około 3.000.000 zł, wobec czego na tym samym poziomie zaplanowano wpływy na rok 2015.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych - 50.000 zł

Planowany dochód w budżecie na rok 2014 wynosił 7.000 zł, natomiast wykonane dochody z tytułu tej należności oscylują w granicach kwoty 60.000 zł. W związku z tym dochody zaprojektowano w oparciu o wyższe wykonanie budżetu w tym zakresie w roku 2014, 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 50.000 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat – 25.000 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 7.095.000 zł

- Podatek od nieruchomości – 2.600.000 zł

Wyliczenie kwoty projektowanego dochodu oparto na analizie danych z ewidencji podatkowej, prowadzonej przez organ podatkowy, a także analizie wykonanych dochodów. Wzięto również pod uwagę brak zmian w zakresie stawek podatku od nieruchomości, co nie wpłynie zwiększenie dochodu w stosunku do roku 2014. Niewielka korekta planowanych dochodów wynika z powstania obowiązku podatkowego w 2015 roku związku z nowopowstałymi obiektami podlegającymi opodatkowaniu.

- Podatek rolny – 1.100.000 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 przyjęto na podstawie analizy częściowego wykonania budżetu w roku 2014.

- Podatek leśny – 6.000 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. W związku z faktem, że na dzień tworzenia projektu budżetu nie został ogłoszony Komunikat w sprawie średniej ceny skupu drewna, planowane dochody wynikające z podatku leśnego zostały zaplanowane na rok 2015, z uwzględnieniem średniej ceny skupu drewna która wynosiła w roku 2013 – 171,05 zł za 1 m³ oraz powierzchni lasów podlegających opodatkowaniu.

- Podatek od środków transportowych – 330.000 zł

Dochody z tytułu podatku od środków transportowych na rok 2015 zostały zaplanowane przede wszystkim na podstawie danych wynikających z deklaracji złożonych przez Podatników na podatek od środków transportowych na rok 2014

- Podatek od spadków i darowizn - 120.000 zł

Planowany wpływ w 2014 roku – 140.000 zł,

Plan na 2015 rok - 120.000 zł

- Wpływy z opłaty targowej - 19.000 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 2014 = 18. 430 zł.

Plan na rok 2015 - 19.000 zł

- Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 1.700.000 zł

Pobór należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi regulują przepisy ustawy 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.).

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.

Przewidywane wykonanie budżetu w roku 2014 wyniesie około 1.743.000 zł, wobec czego na podobnym poziomie zaplanowano wpływy na rok 2015.

- Podatek od czynności cywilnoprawnych – 1.200.000 zł

Przewidywane wykonanie dochodów w roku 2014 = 1.430.000 zł

Planowany dochód w 2015 roku – 1.200.000 zł.

- Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat - 20.000 zł

75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw 1.595.200 zł

- Wpływy z opłaty skarbowej - 725.000 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 – 270.000 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 - 150.000 zł
- *Wpływy z różnych opłat - (licencje na transport taksówek) – 200 zł*

75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

24.523.457 zł

- *Podatek dochodowy od osób fizycznych – 23.623.457 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 2014 wynosi 37,67%.

- *Podatek dochodowy od osób prawnych – 900 000 zł*

Dział 758 – Różne rozliczenia

Planowane **dochody w wysokości 19.475.138 zł** pochodzą z następujących źródeł:

- projektowana część subwencji oświatowej z budżetu państwa zgodnie z pismem Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 roku w wysokości – 19.167.009 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla j.s.t. – 168.129 zł,
- dotacja celowa z tytułu zwrotu wydatków poniesionych na fundusz sołecki w 2014 r. – 130.000 zł,
- różne rozliczenia finansowe (pozostałe odsetki) – 10.000 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

Zaplanowane dochody wynoszą **4.211.000 zł**, są to dochody bieżące.

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

- szkoły podstawowe – 54.300 zł, z tego:
 - wpływy z różnych opłat – 1.500 zł,
 - z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń w szkołach) - 50.000 zł,
 - z wpływów z usług – 1.300 zł,
 - pozostałe odsetki – 1.500 zł.

- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 290.000 zł, z tego:
 - o dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 290.000 zł.
- przedszkola – 2.078.600 zł, z tego:
 - o z wpływów z usług – 452.500 zł,
 - o pozostałe odsetki - 2.100 zł,
 - o dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (projekt pn. „Polskie Niemieckie Centrum ds. Młodzieży”) – 61.000 zł,
 - o dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania własne – 863.000 zł,
 - o 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”) – 700.000 zł.
- inne formy wychowania przedszkolnego – 83.000 zł, z tego:
 - o dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin – 83.000 zł.
- gimnazja – 56.100 zł, z tego:
 - o wpływy z różnych opłat - 800 zł,
 - o z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 55.000 zł,
 - o pozostałe odsetki – 300 zł.
- dowożenie uczniów do szkoły - 24.000 zł, z tego:
 - o wpływy z usług - 24.000 zł.
- zespoły obsługi ekonomiczno - administracyjnej szkół – 33.000 zł, z tego:
 - o z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 20.000 zł,
 - o pozostałe odsetki – 1.000 zł,
 - o wpływy z różnych dochodów – 12.000 zł.
- licea ogólnokształcące – 32.000 zł, z tego:
 - o wpływy z różnych opłat – 800 zł,
 - o z najmu i dzierżawy (wynajem pomieszczeń) - 30.000 zł,
 - o z wpływów z usług - 1.000 zł,
 - o pozostałe odsetki – 200 zł.
- stołówki szkolne i przedszkolne - 1.560.000 zł, z tego:
 - o z wpływów z usług - 1.560.000 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane **dochody wynoszą 10.049.500 zł.**

Na wielkość tą składają się:

- ✓ dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie – 8.409.000 zł,
Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego (8.342.000 zł), składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (37.000 zł) oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze (30.000 zł).
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych w łącznej kwocie - 1.505.000 zł,
Częściowe pokrycie bieżącej działalności Ośrodka Pomocy Społecznej (398.000 zł), składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (79.000 zł), zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe (114.000 zł) a także zasiłki stałe (744.000 zł) i pozostała działalność – dożywianie (170.000 zł).
- wpływy z usług - 41.500 zł,
- wpływy z różnych dochodów (udział gminy od ściągniętych należności z tytułu alimentów 70.000 zł oraz refundacja wydatków związanych z wykonywaniem prac społecznie użytecznych 24.000 zł) - 94.000 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach tego działu planowane są dochody bieżące w wysokości **334.300 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) – 334.300 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Zaplanowane dochody wynoszą **6.951.000 zł**, są to dochody bieżące.

Dochody pochodzą z następujących źródeł:

- ✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 4.038.000 zł
 - wpływy z różnych dochodów – 38.000 zł;
 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (majątkowe) – 4.000.000 zł.
- ✓ wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 2.700.000 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 - 187.000 zł.
 - wpływy z usług (wynajem stołów, itp.) – 18.000 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Planowane dochody w kwocie **8.000 zł** pochodzą z dotacja z Powiatu Gryfińskiego dla Gminy na prowadzenie w części zadania powiatu z zakresu biblioteki publicznej.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Plan dochodów bieżących w kwocie **145.500 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”) – 20.500 zł
- dotacji celowej z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst. - 90.000 zł,
- wpływy z usług (wynajem obiektów sportowych) - 35.000 zł.

* * *

2. Objaśnienia do wydatków budżetowych

Wydatki budżetowe na 2015 rok skalkulowane zostały w łącznej **wysokości 114.265.705 zł** (załącznik nr 2).

Z ogólnej kwoty planowanych wydatków przypada:

- 88,9% na wydatki bieżące, tj. kwota – **101.564.113 zł**
- 11,1% na wydatki inwestycyjne, tj. kwota – **12.701.592 zł**

Struktura wydatków budżetu gminy kształtuje się następująco:

- planowane wynagrodzenia i pochodne – 41,7%, tj.	47.627.274 zł
- planowane dotacje bieżące – 5,1%, tj.	5.858.400 zł
- planowane świadczenia na rzecz osób fizycznych – 9,7 %, tj.	11.033.542 zł
- planowane wydatki na obsługę długu – 2,3%, tj.	2.658.124 zł
- planowane wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji – 0,6 %, tj.	690.200 zł
- planowane wydatki statutowe (pozostałe wydatki) – 29,2%, tj.	33.347.864 zł
- planowane wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem unijnych środków – 0,3%	348.709 zł
- planowane wydatki majątkowe – 11,1%, tj.	12.701.592 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 – **8.572.600 zł**
2. zadania z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (załącznik nr 5) w wysokości - **17.500 zł**
3. zadania wykonywane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego (załącznik nr 6) w wysokości – **98.000 zł**
4. zadania jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy (załącznik nr 7) w wysokości – **501.092,87 zł**

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

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane środki w wysokości **81.000 zł** przeznaczono na finansowanie:

- ✓ melioracji wodnych (oczyszczanie i konserwacja urządzeń melioracyjnych na terenie gminy oraz koszty energii zużytej na obsługę przepompowni melioracyjnej) – 36.500 zł,
- ✓ izby rolnicze - wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych - 32.000 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 2015 rok **wydatki w kwocie 200.000 zł** zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z zamówioną mocą energii elektrycznej w Parku Regionalnym w Gardnie (utrzymanie gotowości i eksploatacja).

Dział 550 – Hotele i restauracje

Planowane na 2015 rok **wydatki w kwocie 433.042 zł** zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem i funkcjonowaniem bazy hotelowej funkcjonującej przy Ośrodku Sportu i Rekreacji w Gryfinie, w tym:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 247.642 zł,
- pozostałe wydatki bieżące – 185.400 zł.

Dział 600 - Transport i łączność

Planowane wydatki w wysokości **6.016.000 zł**, pozwolą zrealizować m.in. inwestycje, bieżące utrzymanie, naprawy i remonty cząstkowe dróg gminnych, i tak:

- ✓ drogi publiczne wojewódzkie – 100.000 zł,
 - wydatki majątkowe - opracowanie projektu przebudowy przejścia w ciągu drogi wojewódzkiej nr 120 wraz z infrastrukturą drogową, kanalizacyjną, deszczową w miejscowości Wełtyń (umowa) – 100.000 zł.
- ✓ drogi publiczne gminne – 2.936.000 zł,
 - wydatki majątkowe – 2.936.000 zł
 - o przebudowa i modernizacja dróg gminnych – 300.000 zł,
 - o budowa dróg wewnętrznych przy ul. Flisaczej – 1.200.000 zł,
 - o budowa drogi gminnej przy ul. Pomorskiej – 1.400.000 zł,
 - o fundusz sołecki – opracowanie dokumentacji projektowej dot. modernizacji drogi w m. Chwarstnica oraz utwardzenie części drogi przy bramie cmentarza (16.000 zł), budowa chodnika w m. Gardno (20.000 zł) – 36.000 zł.
- ✓ infrastruktura telekomunikacyjna – 460.000 zł, w ramach tego rozdziału realizowane będzie zadanie inwestycyjne pn. „Budowa punktów

bezprowadowego 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) – 2.520.000 zł.

Na skutek podjęcia Uchwały Nr LII/434/14 Rady Miejskiej w Gryfinie z 25 września 2014 r. w sprawie ustanowienia uprawnień pasażerów do pozaustawowych ulgowych przejazdów środkami komunikacji autobusowej, ustalenia cen za usługi przewozowe oraz określenia sposobu ustalania wysokości opłat dodatkowych i manipulacyjnych w organizowanych przez Gminę Gryfino gminnych przewozach pasażerskich na liniach komunikacyjnych o charakterze użyteczności publicznej, istnieje konieczność zarezerwowania w budżecie na 2015 r. dodatkowych środków finansowych w wysokości ok. 725.000 zł. Kwota ta została oszacowana na podstawie informacji uzyskanych z PKS w Szczecinie Sp. z o.o. (przewoźnika obsługującego obecnie system komunikacyjny Gminy Gryfino), przedstawiających skutki finansowe wprowadzenia na wiejskich liniach komunikacyjnych ulg komercyjnych, analogicznych jak na linii nr "1", a także obniżenia o 20% cen biletów jednorazowych również na wiejskich liniach komunikacyjnych.

Dział 630 - Turystyka

Planowane wydatki na kwotę **2.300.500 zł** przeznaczone zostaną na:

- ✓ zadania w zakresie upowszechniania turystyki – 200.000 zł
 - wydatki majątkowe – 200.000 zł, i tak
 - o 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 – 100.000 zł + środki własne – 100.000 zł czyli plan na 2015 rok wynosi – 200.000 zł.
- ✓ pozostała działalność w zakresie turystyki – 2.100.500 zł
 - wydatki majątkowe – 1.500.000 zł z przeznaczeniem na budowę ścieżek rowerowych po nieczynnych torach w ramach programu transgranicznego INTERREG V, projekt współfinansowany przez UE – 1.300.000 zł + środki własne –200.000 zł, czyli plan na 2015 rok wynosi – 1.500.000 zł

- wydatki bieżące – 600.500 zł, i tak:

- o wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 225.000 zł,
- o pozostałe wydatki bieżące – 375.500 zł.

W rozdziale przewidziana jest realizacja zadań związanych z funkcjonowaniem plaży w Steklnie, utrzymaniem trwałości projektów dot. nabrzeża – utrzymanie Rybakówki oraz utrzymanie Tawerny, realizowanych przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie.

I. Projekt pn. „Budowa nabrzeża obsługi jednostek pasażerskich oraz turystyki żeglarskiej na prawym brzegu rzeki Odry Wschodniej km 717,5 – 718,6 .Nabrzeże pasażerskie – północne.” - projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013”- RYBAKÓWKA.

W związku z zakończeniem rzeczowym realizacji projektu i jego finansowym rozliczeniem Gmina zobowiązana jest do utrzymania trwałości rezultatów projektu w okresie 5 -ciu lat od jego zakończenia i do ponoszenia kosztów administrowania i zarządzania zrealizowaną infrastrukturą zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie wraz z załącznikami i umową o udzieleniu dofinansowania zawartą dnia 24.08.2010 r. wraz z późniejszymi aneksami.

Plan budżetu na rok 2015 dla infrastruktury zrealizowanej w ramach projektu „ Budowa nabrzeża obsługi jednostek pasażerskich oraz turystyki żeglarskiej na prawym brzegu rzeki Odry Wschodniej km 717,5 – 718,6. Nabrzeże pasażerskie – północne.” - projekt współfinansowany przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2007-2013”- RYBAKÓWKA, wynika ze zobowiązania Gminy, złożonego we wniosku o dofinansowanie projektu w sprawie sposobu finansowania i zarządzania projektem po okresie jego realizacji.

Instytucja Zarządzająca RPO WZ będzie badać zachowanie trwałości poprzez działania sprawozdawcze – monitoring projektu w okresie trwałości i kontrole trwałości projektów.

Sprawozdanie z trwałości projektu powinno być sporządzone i opublikowane za pośrednictwem Serwisu Beneficjenta w terminie do 31 marca roku następującego po okresie sprawozdawczym

Wskazane w planie budżetu na rok 2015 zapotrzebowanie środków finansowych na administrowanie i utrzymanie nabrzeża wraz z infrastrukturą techniczną wynika z zapisów wniosku o dofinansowanie projektu i podpisanej umowy o dofinansowanie projektu.

Gmina Gryfino występując o dofinansowanie projektu oświadczyła o zapewnieniu środków finansowych na utrzymanie efektów, celów i rezultatów projektu w okresie jego trwałości, wskazując jednocześnie sposób realizacji tj: poprzez zatrudnienie personelu do obsługi nabrzeża, utrzymanie we właściwym stanie technicznym zrealizowanej infrastruktury, promocji projektu.

W niniejszym projekcie budżetu zaplanowano środki finansowe na opłaty z tytułu: dostawy mediów - energia elektryczna, gaz, woda, odbiór ścieków, wywóz śmieci celem właściwego administrowania i zarządzania zrealizowaną w ramach projektu infrastrukturą.

W ramach projektu przewidziano utworzenie 3 miejsc pracy, sukcesywnie w okresie 3 lat, począwszy od roku 2015 do roku 2017. Zgodnie z wnioskiem o dofinansowanie i studium wykonalności jest to: bosman, zastępca bosmana, personel administracyjny. Wobec powyższego w projekcie budżetu na rok 2015 przyjęto zatrudnienie 1 pracownika zgodnie z zaktualizowaną tabelą wskaźników produktu i rezultatu projektu/punkt C10 i C11 wniosku o dofinansowanie/.

W planie budżetu na rok 2015 / i lata następne/ zapewniono środki finansowe na przeprowadzenie przeglądów technicznych i innych przeglądów nabrzeża w zakresie zapewnienia bezpieczeństwa przed rozpoczęciem sezonu turystycznego – obowiązki wynikające z przepisów ogólnych i szczególnych oraz wykonania wniosków i zaleceń instytucji kontrolujących, w tym uzupełnienia zużytego

i zdewastowanego sprzętu i wyposażenia ruchomego nabrzeża oraz wykonania napraw powstałych wskutek eksploatacji i dewastacji.

II. Projekt nr: INT-09-0030, pn. „Rozbudowa Infrastruktur Centrum turystyki wodnej w Schwedt nad Odrą i budowa śródmiejskiej części Nabrzeża w Gryfinie w celu zintensyfikowania rozwoju transgranicznej turystyki wodnej” – projekt współfinansowany przez Unię Europejską ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Celu 3 „Europejska Współpraca Terytorialna” – „Współpraca Transgraniczna” Krajów Meklemburgia -Pomorze Przednie/ Brandenburgia i Rzeczypospolitej Polskiej (Województwo Zachodniopomorskie) 2007-2013 –INTERREG IVA -BOSMANAT-TAWERNA.

W związku z planowanym zakończeniem projektu - 31.12.2014 r., Gmina zobowiązana jest zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie projektu wraz z załącznikami- w tym Uproszczona analiza finansowa projektu i decyzją o przyznaniu wsparcia z dnia 03.09.2010r wraz z Decyzjami zmieniającymi, Gmina do utrzymania trwałości projektu w zakresie wynikającym z przywołanych dokumentów w okresie 5-ciu lat od jego zakończenia. Dotyczy utworzenia miejsc pracy wskazanych we wniosku i utrzymania zrealizowanej ze środków INTERREG infrastruktury we właściwym stanie technicznym, umożliwiającym korzystanie ze zrealizowanej infrastruktury zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa budowlanego i innych obowiązujących przepisów-Prawo wodne itd.

W niniejszym projekcie budżetu zaplanowano środki finansowe na opłaty z tytułu: dostawy mediów - energia elektryczna, woda, odbiór ścieków, wywóz śmieci celem właściwego administrowania i zarządzania zrealizowaną w ramach projektu infrastrukturą.

Zaplanowano środki finansowe na zakup wyposażenia pomieszczeń Bosmanatu i uzupełnienie sprzętu komputerowego, dostępu do Internetu i telefonii komórkowej.

Uwaga: Ponoszenie kosztów związanych z utrzymaniem nabrzeży jw. w okresie ich trwałości podlega monitoringowi i kontroli Instytucji zarządzających RPO WZ i INTERREG IV zgodnie z zapisami wytycznych do monitoringu i kontroli trwałości projektów dla każdego z programów w okresie 5- ciu lat od ich zakończenia /okres trwałości projektu może zostać zmieniony zgodnie z decyzją Instytucji zarządzającej/.

Dla każdego z projektów musi być prowadzona odrębna ewidencja księgowa z uwzględnieniem podziałów wynikających z potrzeb dla prowadzenia ewidencji wydatków celem sprawozdawczości projektów, monitoringu i kontroli projektów przez Instytucje Zarządzające.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **6.634.800 zł** i przewidują finansowanie następujących zadań:

- ✓ gospodarkę gruntami i nieruchomościami – 2.419.800 zł, a w szczególności na:
 - bieżącą działalność – 558.000 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.
- wydatki inwestycyjne na kwotę 1.861.800 zł, i tak;
 - wykupy i odszkodowania za grunty przejmowane z mocy prawa pod m.in. drogi publiczne, na własność gminy,
 - depozyt sądowy za przejęte drogi w Gardnie, itp.
- ✓ pozostała działalność – 4.215.000 zł, na:
 - wydatki majątkowe – 150.000 zł, i tak
 - modernizacja i przebudowa budynków komunalnych – 150.000 zł.
 - wydatki bieżące 4.065.000 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 **452.500 zł** w zakresie:

- ✓ zmian planu zagospodarowania przestrzennego 330.000 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 – 70.000 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 – 250.000 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 – 22.500 zł.

Dział 750 - Administracja publiczna

Środki finansowe w wysokości **9.389.929 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) – 683.591 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 641.914 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 (diety radnych) – 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.– 7.576.037 zł, z tego na:

- wynagrodzenia wraz z odprawami, nagrodami jubileuszowymi oraz składki od nich naliczane – 5.674.490 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 7.000 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.894.547 zł (bieżące utrzymanie bazy lokalowej urzędu, podatek od nieruchomości, opłata za media, zakup materiałów biurowych, komputerowych, środków czystości, prasy, publikacji i pomocy dydaktycznych, aktualizacje programów komputerowych, usługi prawne, windykacyjne, notarialne i inne, szkolenia i podróże służbowe pracowników, utrzymanie samochodów służbowych urzędu, ubezpieczenia, itp.).
- ✓ promocja jednostek samorządu terytorialnego – 21.235 zł, z tego:
- kalendarze, wykonanie gadżetów promocyjnych, organizacja spotkań okolicznościowych, itp. – 15.000 zł,
 - wydatki w obrębie funduszu sołectkiego (zakup i montaż tablic ogłoszeniowych dla Sołectwa Żórawie, wykonanie i zakup materiałów promocyjnych dla Sołectwa Daleszewo oraz utrzymanie lub założenie strony internetowej w Sołectwie Pniewo i Stare Brynki) – 6.235 zł.
- ✓ pozostała działalność – 714.044 zł,
- wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne (inkaso sołtysów) – 110.000 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych -diety sołtysów za udział w sesjach – 133.544 zł,
 - pozostałe wydatki statutowe – 470.500 zł, w tym:
 - o koszty bankowe związane z obsługą rachunków bankowych, przelewów – 100.000 zł,
 - o opłaty i składki – składki członkowskie dla stowarzyszeń – 90.000 zł,
 - o zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek – 500 zł,
 - o koszty konsultacji prawnych w sprawach dotyczących zobowiązań podatków i obsługi prawnej w zakresie windykacji należności cywilnoprawnych – 180.000 zł,
 - o koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – 100.000 zł.

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

Zaplanowane środki w wysokości **5.400 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 **2.000 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 2015 r. w kwocie **1.028.781 zł** przeznacza się na:

- ✓ ochotnicze straże pożarne – 211.900 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 – 211.900 zł.
- ✓ 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 – 2.500 zł.
- ✓ straż gminna (miejska) - obsługa i bieżące utrzymanie Straży Miejskiej – 768.381 zł, z tego na:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 686.971 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.
- ✓ zarządzanie kryzysowe zaplanowano na kwotę w wysokości 6.000 zł, tj. na zakup materiałów , usług remontowych oraz różne inne wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym i akcjami ratowniczymi.
- ✓ pozostałą działalność zaplanowano na kwotę w wysokości 40.000 zł, tj. na:

- zakup materiałów szkoleniowych, poligrafii dotyczącej bezpiecznego zachowania się w różnych sytuacjach zagrożeń w ramach programu „Bezpieczna Gmina” – 20.000 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 Wytrzeźwień w Szczecinie – 16.000 zł.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

W tym dziale kwota w wysokości **3.348.324 zł** została zaplanowana na obsługę długu, w tym na :

- spłatę odsetek od kredytów i pożyczek – 2.658.124 zł,
- wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń – 690.200 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale stanowią kwotę **2.799.871 zł**, z tego:

- rezerwa ogólna na nieprzewidziane w ciągu roku zadania bieżące 891.871 zł,
- rezerwy celowe w wysokości 1.908.000 zł, w tym na:
 - wydatki z zakresu zarządzania kryzysowego 258.000 zł,
 - zabezpieczenie kwoty dotyczącej zwrotu nadpłaty w podatkach w związku z toczącymi się postępowaniami 1.400.000 zł,
 - przebudowę i modernizację budynków gminnych w tym budynków oświatowych w związku w protokołami pokontrolnymi 230.000 zł
 - zabezpieczenie wkładu własnego na realizację projektu z zakresu pomocy społecznej dla Ośrodka Pomocy Społecznej w Gryfinie 20.000 zł.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Planowana kwota wydatków na szkolnictwo pozwoli gminie wykonać zadania z zakresu nauczania przedszkolnego, podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego w 2015 roku.

Ilość uczniów w roku szkolnym 2014/2015

Placówka	ogółem		Liczba uczniów			
	Liczba oddziałów	Liczba uczniów	w tym:			
			Klasa 0, przedszkole	Szkoła podstawowa	Gimnazjum	Liceum ogólnokształcące
Szkoła Podstawowa Nr 1 w Gryfinie	32	599	61	538		
Szkoła Podstawowa Nr 2 w Gryfinie	22	468	45	423		
Zespół Szkół w Chwarstnicy	14	231	29	132	70	
Zespół Szkół w Gardnie	20	342	45	193	104	
Szkoła Podstawowa w Radziszewie	7	94	15	79		
Szkoła Podstawowa w Żabnicy	7	103	15	88		
Zespół Szkół w Gryfinie	42	882	23	425	434	
Zespół Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie	19	463			235	228
Przedszkole Nr 1 w Gryfinie	6	135	135			
Przedszkole Nr 2 w Gryfinie	10	326	326			
Przedszkole Nr 3 w Gryfinie	5	114	114			
Przedszkole Nr 4 w Gryfinie	5	100	100			
Przedszkole Nr 5 w Gryfinie	5	130	130			
OGÓŁEM	194	3987	1038	1878	843	228

W tym dziale zaplanowano wydatki w wysokości **42.065.604 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność placówek oświatowych:

- ✓ w szkołach podstawowych planowana kwota w wysokości 16.271.815 zł została podzielona następująco:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 13.574.066 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 358.500 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2.339.249 zł, (z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie bazy lokalowej szkół podstawowych).
- ✓ oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 797.064 zł, co w rozbiściu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 717.042 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 26.297 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 53.725 zł.
- ✓ przedszkola „dla maluchów” zaplanowano kwotę 8.202.608 zł, co w rozbiściu na poszczególne grupy wydatkowe przedstawia się następująco:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 6.449.941 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 47.400 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.105.267 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 (400.000 zł) – 450.000 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 – 120.000 zł + środki własne – 30.000 zł, plan na 2015 rok wynosi – 150.000 zł.
- ✓ inne formy wychowania przedszkolnego - zaplanowano kwotę 300.000 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 7.589.154 zł i tak:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 6.521.051 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 134.900 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych (z przeznaczeniem na utrzymanie bazy lokalowej gimnazjum) – 933.203 zł.
 - ✓ dowożenie uczniów do szkół z terenu gminy Gryfino na zadanie to zaplanowano kwotę w wysokości 659.000 zł.
 - ✓ zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – w ramach tego rozdziału zaplanowano środki na funkcjonowanie i bieżące utrzymanie Zakładu Ekonomiczno-Administracyjnego Szkół w wysokości 1.417.584 zł, w tym:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.177.970 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.000 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 236.614 zł.
 - ✓ licea ogólnokształcące w rozdziale tym zaplanowano wydatki w wysokości 2.212.514 zł na bieżące funkcjonowanie Zespołu Szkół Ogólnokształcących w Gryfinie. Wydatki zostały podzielone w następujący sposób:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.957.397 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 19.600 zł,

- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 235.517 zł.
- ✓ dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w ramach awansu zawodowego zaplanowano kwotę w wysokości 173.439 zł.
 - ✓ stołówki szkolne i przedszkolne – 3.604.426 zł, w tym:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.935.176 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.100 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 1.663.150 zł, w tym zakup środków żywności 1.560.000 zł.
 - ✓ pozostała działalność – 838.000 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, zakup biletów na CW Laguna dla uczniów w ramach programu Mały Mistrz – 9.000 zł,
 - wynagrodzenia dla ekspertów komisji egzaminacyjnych i dla osób ubiegających się o awans na stopień nauczyciela mianowanego – 25.000 zł,
 - odprawy emerytalne i rentowe, świadczenia kompensacyjne nauczycieli oraz środki na planowane urlopy zdrowotne w jednostkach oświatowych, itp. – 700.000 zł
 - wydatki majątkowe – przebudowa i modernizacja budynków oświatowych – 100.000 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano kwotę **898.924 zł**, i tak:

- ✓ zwalczanie narkomani w ramach Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano kwotę 19.980 zł, zadanie to należy do zadań własnych gminy i obejmuje następujące wydatki:
 - 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.
- ✓ przeciwdziałanie alkoholizmowi w ramach Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano kwotę 789.944 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) – 287.805 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 Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych – 496.139 zł,
- ✓ w ramach pozostałej działalności w zakresie ochrony zdrowia zaplanowane wydatki w wysokości 89.000 zł, i tak:
 - dotacje na zadania z zakresu zagospodarowania czasu wolnego osobom niepełnosprawnym oraz zadania związane z profilaktyką chorych na cukrzycę, aktywizacja i pomoc osobom niewidomym, niedowidzącym oraz głuchym 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 **15.450.068 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:

- ✓ rodziny zastępcze – gmina ma obowiązek ponoszenia wydatków za dziecko z terenu gminy umieszczone w rodzinie zastępczej lub w rodzinnym domu dziecka – 134.000 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 16 września 2014 r. OPS ponosi wydatki na 29 dzieci umieszczonych w rodzinach zastępczych. W 2015 r. za 26 dzieci gmina będzie ponosić wydatki w wysokości 50% poniesionych wydatków na opiekę i wychowanie.

- ✓ zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 12.630 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 – 250.044 zł.
- ✓ świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 8.684.328 zł, w tym:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 817.156 zł,
 - świadczenia społeczne – 7.759.229 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 107.943 zł,

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

- zasiłki rodzinne w ilości około 16 632 świadczeń,
 - dodatki do zasiłków rodzinnych w ilości około 7 308 świadczeń,
 - zasiłki pielęgnacyjne w ilości około 16 500 świadczeń,
 - świadczenia pielęgnacyjne w ilości około 1 400 świadczeń,
 - specjalny zasiłek opiekuńczy w ilości ok. 240 świadczeń
 - jednorazowa zapomoga z tytułu urodzenia dziecka 250 świadczeń,
 - zasiłek dla opiekuna 780 świadczeń,
 - wypłata świadczeń z funduszu alimentacyjnego w ilości około 3 840 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 – 116.000 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 – 1.345.100 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.

- ✓ dodatki mieszkaniowe wypłacane przez ośrodek pomocy społecznej – 570.000 zł.

W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie około 3 167 dodatków mieszkaniowych,

- ✓ zasiłki stałe – 744.000 zł, zadanie realizowane przez OPS w Gryfinie. W ramach zaplanowanej kwoty wypłaconych będzie ok. 2 000 świadczeń.

- ✓ ośrodki pomocy społecznej - funkcjonowanie i bieżącą działalność Ośrodka Pomocy Społecznej w Gryfinie – 2.862.340 zł , z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 2.510.813 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 11.560 zł,

- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 339.967 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 – 283.283 zł, z tego:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 260.078 zł,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 4.000 zł,

- pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 19.205 zł.

Realizacja usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych odbywa się przy pomocy wykwalifikowanej kadry, która opiekuje się osobami tego wymagającymi.

- ✓ pozostała działalność pomocy społecznej – 448.343 zł, z tego:

- 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) – 340.000 zł,

- wydatki związane z Sekcją Organizowania Społeczności Lokalnej i Analizy Problemów Społecznych (zarządzenie Dyrektora OPS z dnia 29 sierpnia 2014 r.) – 64.343 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 348.709 zł** są przeznaczone na realizację projektu unijnego pn. „Jak dobrze być przedszkolakiem”, realizowanego przez Przedszkole Nr 2 w Gryfinie.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

W tym dziale zaplanowane wydatki w wysokości **1.974.116 zł** zostały przeznaczone na:

- ✓ świetlice szkolne - zaplanowano kwotę 1.716.167 zł, i tak:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 1.586.436 zł,
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych – 32.859 zł,
 - pozostałe wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 96.872 zł.
- ✓ kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży – dotacja na organizację koloni dla dzieci z Niemiec, Polski i Ukrainy – 21.000 zł.
- ✓ pomoc materialna dla uczniów - stypendia szkolne dla uczniów (wkład własny) – 110.000 zł.
- ✓ dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – na wydatki związane z awansem zawodowym zaplanowano kwotę w wysokości 11.949 zł.
- ✓ pozostała działalność w zakresie edukacyjnej opieki wychowawczej – 115.000 zł, w tym:
 - 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”, itp. – 35.000 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Ogółem zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą **13.731.093 zł**. Środki zostały przeznaczone na zadania własne gminy, i tak:

✓ gospodarka ściekowa i ochrona wód – 5.081.000 zł, w tym:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 50.000 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) – 531.000 zł.

W efekcie zrealizowania przez Wydział BMP w ostatnim okresie kilku inwestycji, w ramach, których powstały urządzenia związane z utrzymaniem kanalizacji deszczowej, i przekazania ich Wydziałowi BMK do obsługi, istnieje konieczność zarezerwowania w budżecie na 2015 r. dodatkowych środków. Zwiększenie planowanych kosztów o 208.000 zł w ramach bieżącego utrzymania kanalizacji deszczowej w stosunku do planowanego wykonania, w 2014 r. wynika z konieczności objęcia bieżącym utrzymaniem (w zakresie oczyszczania i konserwacji) elementów sieci kanalizacji deszczowej na terenie Nabrzeża, Strefy Przemysłowej w Gardnie, ul. J. Kochanowskiego, ul. Jana Pawła II, ul. Targowej, ul. A. Asnyka w Gryfinie oraz na terenach wiejskich, wykonanych w większości z udziałem środków unijnych, z zastrzeżeniem konieczności zapewnienia trwałości projektów przez okres, co najmniej 5 lat, pod rygorem zwrotu dofinansowania w przypadku stwierdzenia uchybień.

Dodatkowo, zgodnie z zapisami Porozumienia wykonawczego BMK.7002.3.2013 z 21 stycznia 2013 r. w sprawie powierzenia utrzymywania kanalizacji deszczowej na terenach gminnych, zawartego z Przedsiębiorstwem Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Gryfinie, stawki jednostkowe stosowane na dany rok ulegają waloryzacji o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych. Do szacunków przyjęto wskaźnik inflacji na poziomie 2%.

- wydatki majątkowe – 4.500.000 zł z tego:
 - o budowa i przebudowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Gryfino (Wełtyń) zadanie jest realizowane ze środków Programu Operacyjnego

Infrastruktura i Środowisko – wkład unijny 4.000.000 zł + środki własne 300.000 zł, plan na 2015 rok wynosi – 4.300.000 zł,

Inwestycja będzie realizowana przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp.z o.o. w Gryfinie (dotacja 4.000.000 zł).

- o opracowanie projektu odprowadzania wód opadowych i gruntowych z terenu pomiędzy ul. Czechosłowacką, Łużycką i przystanią Delfinek w Gryfinie (częściowa płatność w 2015 r. zgodnie z umową Nr 271.11.2012 z dnia 17.12.2012 r.) – 200.000 zł.

✓ gospodarka odpadami – 5.636.805 zł, z tego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (w tym wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne -inkaso sołtysów za pobieranie opłaty śmieciowej) – 279.729 zł,

- pozostałe wydatki statutowe – 5.281.076 zł, w tym:

- o odbiór, transport i unieszkodliwienie wyrobów zawierających azbest – 35.000 zł,
- o odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych – 5.034.000 zł.

W związku ze zwiększeniem mocy przerobowych Regionalnej Instalacji Przetwarzania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym, instalacja ta poinformowała Gminę Gryfino o możliwości przyjmowania odpadów z terenu Gminy Gryfino. Na etapie organizowania przetargu na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych w 2013 r. instalacja ta odmówiła przyjmowania odpadów z powodu niewystarczających mocy przerobowych. Odpady komunalne z terenu Gminy Gryfino dostarczano w związku z tym do instalacji zastępczej EKOMYŚL w miejscowości Dalsze. Ponadto w wyniku zmian Uchwały Wykonawczej Sejmiku Województwa Zachodniopomorskiego Nr XVI/219/12 w marcu i maju 2014 r., do wykazu regionalnych instalacji mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów komunalnych wpisano instalację SITA-JANTRA w Szczecinie. Zmiany te w sposób istotny wpłyną na system zagospodarowania odpadów komunalnych przez Gminę Gryfino, gdyż zgodnie z przepisami ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach odpady komunalne zmieszane, zielone oraz pozostałości z sortowania muszą trafiać do regionalnych instalacji mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów (RIPOK-ów). Biorąc pod uwagę

powyższe zmiany, Wykonawca (PUK Sp. z o.o. w Gryfinie) został zobowiązany do dostosowania się do zmian prawa miejscowego oraz uwarunkowań rynkowych. Sytuacja ta niewątpliwie wpłynie na koszty ponoszone przez Gminę Gryfino, ponieważ ceny przyjmowania odpadów komunalnych w regionalnych instalacjach mechaniczno-biologicznego przetwarzania odpadów oraz koszty transportu są zdecydowanie wyższe niż w obecnej instalacji zastępczej.

- prowadzenie punktu wagowego na składowisku – 66.000 zł,
 - koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego - 28.500 zł,
 - pozostałe wydatki dotyczących gospodarki odpadami – 117.576 zł.
- wydatki majątkowe – realizacja umowy dotyczącej dostawy, instalacji i wdrożenia specjalistycznego oprogramowania dotyczącego obsługi gospodarki odpadami wchodzącego w skład zintegrowanego pakietu RATUSZ – 76.000 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, wydatki w obrębie funduszu sołectkiego(2.728 zł)) – 705.228 zł.
 - ✓ utrzymanie zieleni w miastach i gminach (utrzymanie gminnych terenów zielonych, poprzeglądowe 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 sołectkiego (6.400 zł)) – 424.900 zł.
 - ✓ schroniska dla zwierząt – 161.000 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, itp.
 - ✓ na oświetlenie ulic, placów i dróg zaplanowano kwotę 1.600.000 zł, i tak:
 - koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego – 800.000 zł,
 - opłata za energię elektryczną zużytą na oświetlenie uliczne wg wskazań liczników – 800.000 zł.
 - ✓ usuwanie skutków klęsk żywiołowych (na utrzymanie magazynku przeciwpowodziowego, zgodnie z zapisami ustawy o samorządzie gminnym) – 1.000 zł.

- ✓ pozostałą działalność – zadania realizowane przez Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gryfinie – 121.160 zł, w tym:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 11.450 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych (opłata za media i energię, , usługi pocztowe, telekomunikacyjne i ochroniarskie oraz inne wydatki dotyczące targowiska) – 109.710 zł.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **4.500.010 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 – 48.000 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 – 2.580.789 zł, z tego:
 - dotacja podmiotowa dla instytucji kultury (Gryfiński Dom Kultury) – 2.550.000 zł.

W ramach tej kwoty będą finansowane następujące zadania:

- o bieżące utrzymanie Gryfińskiego Domu Kultury, tj. bieżące utrzymanie, wynagrodzenia pracowników, realizacja imprez kulturalnych, szkolenia, konferencje, warsztaty teatralne i plastyczne, zakup niezbędnych materiałów i wyposażenia, wydawnictw specjalistycznych, nagród okolicznościowych za udział w imprezach promujących miasto, organizacja cyklicznych imprez uroczystości państwowych, realizacja imprez promocyjnych,
- o 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 – 30.789 zł w tym:

- fundusz sołecki – modernizacja sceny w Wysokiej Gryfińskiej (10.000 zł), założenie monitoringu zewnętrznego placu wokół świetlicy wiejskiej w Czepinie (3.989 zł), utwardzenie terenu na dz.502 w Pniewie (10.000 zł), wykonanie dokumentacji na budowę krytej sceny plenerowej i zakup materiałów na jej wykonanie w m. Wirów (2.800 zł), wykonanie nawierzchni podłogi w świetlicy wiejskiej w Wełtyniu (4.000 zł), modernizacja sceny w Wysokiej Gryfińskiej (10.000 zł) – 30.789 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 organizację zabaw, spotkań, wyjazdów, itp.) – 214.821 zł – szczegółowy wykaz sołectw w obrębie rozdziału przedstawiono w **załączniku nr 7**.

Dział 926 – Kultura fizyczna

W dziale tym zaplanowano środki w wysokości **2.605.034 zł** z przeznaczeniem na realizację następujących zadań:

- ✓ obiekty sportowe - na utrzymanie obiektów i urządzeń sportowych zaplanowano kwotę w wysokości 1.471.634 zł, i tak:
 - wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 516.096 zł,
 - 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, koszty eksploatacji boisk gminnych, usługi związane z wyposażeniem obiektów sportowych i placów zabaw, itp. oraz fundusz sołecki na wyposażenie boisk sportowych, placów zabaw – 157.125 zł) – 548.535 zł,
 - wydatki majątkowe – 407.003 zł, z tego fundusz sołecki (wyposażenie boisk sportowych, placów zabaw, itp.) - 47.003 zł – szczegółowy wykaz sołectw w obrębie rozdziału przedstawiono w **załączniku nr 7** oraz dotacja celowa na

inwestycje dla zakładu budżetowego (Centrum Wodne LAGUNA w Gryfinie) – 360.000 zł.

✓ zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu – 1.133.400 zł, w tym:

- wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane – 359.353 zł,
- dotacja dla stowarzyszeń (kluby sportowe) – 650.000 zł,
- wydatki związane z działalnością statutową – 124.047 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) – 169.400 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.) – 300.000 zł.

* Urząd Miasta i Gminy w Gryfinie (dotacje dla klubów sportowych i inne wydatki bieżące) – 664.000 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	8.039.286 zł
w tym dotacje	360.000 zł
Wydatki	8.039.286 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 2015 roku na łączną kwotę **4.196.400 zł.**

* * *

W załączniku Nr 10 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty należące do sektora finansów publicznych w 2015 roku na łączną kwotę **453.000 zł.**

* * *

W załączniku Nr 11 zawarte są kwoty dotacji celowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2015 roku na łączną kwotę **4.869.000 zł.**

* * *

W załączniku Nr 12 zawarte są kwoty dotacji podmiotowych na zadania własne gminy realizowane przez podmioty nienależące do sektora finansów publicznych w 2015 roku na łączną kwotę **700.000 zł.**

* * *

Projekt budżetu gminy na 2015 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 2015 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 2015 r. wraz z projektem uchwały budżetowej stanowi załączony materiał do objaśnień, będący integralną częścią do projektu budżetu Gminy Gryfino na rok 2015.

Gryfino, dn. 14 listopada 2014 r.