

Budżet Gminy Rojewo

na 2014 rok

Budżet gminy, po stronie dochodów został opracowany przy zastosowaniu następujących zasad:

- wpływy z podatku rolnego zaplanowano zgodnie z Uchwałą Nr XXXII/192/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r., przyjmując cenę 1 dt żyta w wysokości 44,00 zł, co daje odpowiednio:
 - 110,00 zł za 1 ha przeliczeniowy podatku rolnego rocznie ($44,00\text{zł} \times 2,5 \text{ q} = 110,00 \text{ zł/ha przel.}$) – dla gruntów powyżej 1 ha
 - 220,00 zł za 1 ha fizyczny do podatku rolnego rocznie ($44,00 \text{ zł} \times 5 \text{ q} = 220,00 \text{ zł/ha fiz.}$) – dla gruntów poniżej 1 ha;
- wpływy z tytułu podatku od nieruchomości obliczono na podstawie stawek podatkowych uchwalonych przez Radę Gminy – Uchwałą Nr XXXII/193/2013 z dnia 30 października 2013 r.
- wpływy z tytułu podatku od środków transportowych obliczono zgodnie ze stawkami określonymi Uchwałą Nr XXXII/194/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r.
- dotacje budżetowe na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej oraz dotacje na zadania własne przyjęto zgodnie z pismem WFB.I.3110.17.3.2013/50 z dnia 22 października 2013 r., Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, Wydział Finansów i Budżetu oraz na podstawie pisma Nr DBD–3101–24/13 z dnia 24 października 2013 r., Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bydgoszczy;
- subwencję ogólną oraz udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z pismem Nr ST3/4820/10/2013, z dnia 18 października 2013 r. Ministerstwa Finansów;
- pozostałe dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych skalkulowano na poziomie 2013 r. przy średnim wzroście o 2%, zgodnie z Zarządzeniem Nr 39/2013 Wójta Gminy Rojewo z dnia 16 września 2013 r. w sprawie określenia podstawowych parametrów przyjętych do pracy nad projektem budżetu gminy na 2014 rok.

Kwota zaplanowanych dochodów ogółem wynosi **15.287.273,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące - **13.464.656,00 zł**,
- dochody majątkowe - **1.822.617,00 zł**.

Dochody majątkowe zaplanowane zostały z następujących źródeł:

1. Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01041 – Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007 – 2013, zaplanowano dochody w kwocie **751.954,00 zł**, które dotyczą zwrotu środków z EFROW PROW 2007 – 2013 w kwocie **751.954,00 zł**, na zadania majątkowe realizowane w roku 2013 pn.:

1. „Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Rojewo” – kwota 205.895,00 zł,
2. „Przebudowa boiska sportowego w miejscowości Liszkowo” – kwota 136.513,70 zł,
3. „Budowa wodociągu i kanalizacji w miejscowościach gminy Rojewo” – kwota 309.545,30 zł.
4. „Zagospodarowanie terenu poprzez zamontowanie piłkochwyków i bramek na obiekcie rekreacyjnym w Dobiesławicach” – kwota 25.000,00 zł.
5. „Wyposażenie świetlicy w Mierogoniewicach” – kwota 25.000,00 zł.
6. „Budowa placów zabaw i rekreacji w Topoli i Osieku Wielkim” – kwota 50.000,00 zł.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami, dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **120.663,00 zł** pochodzić będą ze sprzedaży Mienia Komunalnego Gminy Rojewo.

Planowane do sprzedaży są następujące działki:

- nr 37/8 o powierzchni 0,1650 ha w miejscowości Mierogoniewice – **40.221,00 zł**,
- nr 9/39 o powierzchni 0,1339 ha w miejscowości Ściborze – **43.542,00 zł**,
- nr 42/1 o powierzchni 0,1500 ha w miejscowości Wybranowo – **36.900,00 zł**.

4. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90002 – Gospodarka odpadami, dochody majątkowe zaplanowane w kwocie **950.000,00 zł** na zadanie pn.: „Rekultywacja składowisk odpadów w województwie kujawsko-pomorskim na cele przyrodnicze – wysypisko Rojewo” pochodzić będą z:

- dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu – 50.000,00 zł,

- dofinansowanie ze środków Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni Ziemi, działanie 2.1 - 900.000,00 zł.

Projekt ten realizowany jest wspólnie z Województwem Kujawsko – Pomorskim, które jest Beneficjentem, natomiast Gmina Rojewo jest Partnerem.

Ogólna kwota **dochodów majątkowych** planowanych do pozyskania w 2014 r. wynosi **1.822.617,00 zł.**

Dochody bieżące zaplanowane w kwocie **13.464.656,00 zł** pochodzą będą z następujących źródeł:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

Zaplanowane w tym rozdziale wpływy w kwocie **101.000,00 zł** pochodzą będą z:

- dzierżawy obwodów łowieckich (§ 0690) – 3.000,00 zł,
- zwrotu VAT za 2013 r. – 98.000,00 zł.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

Rozdział 40002 – Dostarczanie wody

Zaplanowane w tym rozdziale dochody w kwocie **397.824,00 zł** pochodzą będą ze sprzedaży wody (§ 0830), natomiast kwota **4.000,00 zł** - to planowane wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat należności (§ 0910).

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Planowana kwota w tym rozdziale w wysokości **133.099,00 zł** pochodzą będzie z:

- opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości – 10.400,00 zł (§ 0470),
- wpływów z najmu i dzierżawy (czynsz) składników majątkowych Skarbu Państwa – 121.083,00 zł (§ 0750),
- odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu ww. dochodów – 1.616,00 zł (§ 0910).

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71035 – Cmentarze

W rozdziale tym zaplanowane zostały dochody w kwocie **2.000,00 zł** (§ 2020), z tytułu dotacji na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, z przeznaczeniem na utrzymanie Miejsc Pamięci Narodowej.

Dział 750 – Administracja publiczna

W dziale tym zaplanowane zostały dochody w kwocie łącznej **70.500,00 zł**, które dotyczą następujących źródeł w poszczególnych rozdziałach:

Rozdział 75011 – Urzędy Wojewódzkie

Na dochody zaplanowane w tym rozdziale przypada kwota **68.400,00 zł** jako dotacja celowa na realizację zadań zleconych gminie ustawami z zakresu administracji rządowej (§ 2010). Wielkość tych dochodów przyjęto na podstawie pisma WFB.I.3110.17.3.2013/50, z dnia 22 października 2013 r., Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, Wydziału Finansów i Budżetu. Ponadto, kwota **100,00 zł** (§ 2360) stanowi dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami (5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa).

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Zaplanowane dochody w tym rozdziale w wysokości **2.000,00 zł** dotyczą różnych wpływów (§ 0970).

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

Rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

Zaplanowane w tym rozdziale dochody w kwocie **1.368,00 zł** (§ 2010) pochodzą z dotacji celowej na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami. Środki te przeznaczone są na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców. Dochody tę ujęto w budżecie zgodnie z pismem nr DBD-3101-24/13 z dnia 24 października 2013 r. otrzymanym z Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Bydgoszczy.

Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej

W dziale tym zaplanowano dochody w kwocie łącznej **5.096.874,00 zł**. Są to dochody własne gminy, a pochodzić będą z następujących źródeł:

Rozdział 75601 – Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, w kwocie **3.251,00 zł**. Są to wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą i rozliczających się w formie karty podatkowej. Na kwotę tę składają się dochody pochodzące z:

- karty podatkowej – **3.151,00 zł** (§ 0350),
- odsetek od nieterminowych wpłat – **100,00 zł** (§ 0910).

Rozdział 75615 – Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno-prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych – planowana kwota dochodów ogółem wynosi **1.655.703,00 zł**, z tego:

- | | |
|---|-------------------|
| - podatek od nieruchomości (§ 0310) | - 1.422.543,00 zł |
| - podatek rolny (§ 0320) | - 56.439,00 zł |
| - podatek leśny (§ 0330) | - 40.655,00 zł |
| - podatek od środków transportowych (§0340) | - 127.066,00 zł |
| - podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500) | - 4.000,00 zł |
| - odsetki od nieterminowych wpłat (§ 0910) | - 5.000,00 zł. |

Ww. dochody obliczono na podstawie następujących danych, tj. powierzchni gruntów, budynków, w tym budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, wartości budowli – ze stanem na dzień 31 sierpnia 2013 r. oraz na podstawie:

- a) Uchwały Nr XXXII/192/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r. w sprawie obniżenia średniej ceny skupu żyta przyjmowanej jako podstawa obliczania podatku rolnego na 2014 r. na obszarze Gminy Rojewo,
- b) Uchwały Nr XXXII/193/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości na 2014 rok, obowiązujących na terenie Gminy Rojewo,
- c) Uchwały Nr XXXII/194/2013 Rady Gminy Rojewo z dnia 30 października 2013 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych i zwolnień w tym podatku na 2014 r., obowiązujących na terenie Gminy Rojewo.

Po otrzymaniu deklaracji od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, wielkości dochodów z ww. podatków zostaną odpowiednio skorygowane.

Wielkości dochodów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych oraz z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat przyjęto szacunkowo, w oparciu o dane z 2013 r.

Rozdział 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.

W rozdziale tym zaplanowano kwotę ogółem **1.489.133,00 zł**, w tym:

- podatek od nieruchomości (§ 0310)	- 607.852,00 zł
- podatek rolny (§ 0320)	- 690.672,00 zł
- podatek leśny (§ 0330)	- 2.860,00 zł
- podatek od środków transportowych (§ 0340)	- 116.649,00 zł
- podatek od spadków i darowizn (§ 0360)	- 1.100,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)	- 50.000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat (§ 0910)	- 20.000,00 zł

Powyższe dochody ustalono na podstawie posiadanych danych na dzień 31 sierpnia 2013 r., uwzględniając: powierzchnie gruntów, budynków, wartość budowli (w przypadku podatników, którzy prowadzą działalność gospodarczą); liczbę hektarów przeliczeniowych i fizycznych podatników podatku rolnego, jak też ilość i rodzaj środków transportowych. Planując dochody z tytułu podatków wymienionych powyżej uwzględniono stawki podatków ustalone (określone) na XXXII Sesji Rady Gminy Rojewo w dniu 30 października 2013 r.

W przypadku wpływów z podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, jak również z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat, przyjęto szacunkowe wielkości dochodów.

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw

Wpływy zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **478.022,00 zł** pochodzić będą z następujących opłat:

- 1) opłaty skarbowej – 20.000,00 zł (§ 0410); przyjęto szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania 2013 r.
- 2) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych – 45.500,00 zł (§ 0480); zaplanowane szacunkowo na podstawie realizacji 2013 r.

- 3) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw – 412.572,00 zł (§ 0490), na kwotę tę składają się planowane dochody z następujących źródeł w wysokości:
- a) 405.572,00 zł – wpływy pochodzący będą z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które pobierane są przez gminy od 1 lipca 2013 r.; kwotę tę obliczono na podstawie rejestru przypisów – odpisów sporządzonego na dzień 19 września 2013 r. (przyjmując do projektu budżetu 95% wartości wpływów),
 - b) 7.000,00 zł – planowane wpływy pochodzący będą z opłat za zajęcie pasa drogowego oraz z innych opłat (przyjęto szacunkowo na podstawie realizacji dochodów z 2013 r.).

Rozdział 75621 – Udziały Gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

W rozdziale tym zaplanowano dochody w kwocie **1.470.765,00 zł**, które pochodzą będą z następujących źródeł:

- 1) podatek dochodowy od osób fizycznych zgodnie z pismem Nr ST3/4820/10/2013/137 z dnia 18 października 2013 r. otrzymanym z Ministerstwa Finansów – 1.420.765,00 zł (§ 0010),
- 2) podatek dochodowy od osób prawnych – 50.000,00 zł (§ 0020); wielkość ta została ujęta szacunkowo na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 r. Dochody te są przekazywane do gmin przez Urzędy Skarbowe.

Dział 758 – Różne rozliczenia

Dochody zaplanowane w tym dziale przyjęto na podstawie pisma Nr ST3/4820/10/2013, które wpłynęło w dniu 18 października 2013 r., z Ministerstwa Finansów, a dotyczą one subwencji ogólnej zaplanowanej w kwocie **5.363.542,00 zł**, z tego:

- 1) część oświatowa – 3.877.858,00 zł
- 2) część wyrównawcza – 1.470.465,00 zł
- 3) część równoważąca – 15.219,00 zł.

Wielkości subwencji ogólnej są wielkościami projektowanymi przez Ministerstwo Finansów na 2014 r. Po przyjęciu Ustawy Budżetowej przez Sejm, otrzymamy kwoty ostateczne, które mogą się różnić od kwot projektowanych.

Ponadto, w dziale tym uwzględniono kwotę 2.000,00 zł (§ 2920), planowana do pozyskania tytułem odsetek od lokat.

Rozdział 75801 – Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, dochody zaplanowane w tym rozdziale wynoszą **3.877.858,00 zł** (§ 2920), przyjęte na podstawie ww. pisma Ministerstwa Finansów jako wielkości projektowane na rzecz Gminy Rojewo.

Rozdział 75807 – Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin, projektowane przez Ministerstwo Finansów dochody wynoszą **1.470.465,00 zł** (§ 2920) – na podstawie pisma jak wyżej.

Rozdział 75831 – Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin, dochody planowane przez Ministerstwo Finansów stanowi w tym rozdziale kwotę **15.219,00 zł** (§ 2920) – wg pisma, jak podano w dziale 758.

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe, w wysokości **2.000,00 zł** (§ 2920), jako planowane dochody z tytułu odsetek od lokat. Wielkość tę przyjęto szacunkowo.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zaplanowane w tym dziale dochody w kwocie **1.960.400,00 zł** dotyczą:

1. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami – kwota **1.673.100,00 zł**, z tego:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota **1.665.000,00 zł** (§ 2010),

Ponadto w tym rozdziale zostały ujęte dochody własne w kwocie **7.000,00 zł** (§ 2360), które pochodzą z wpłat od dłużników alimentacyjnych.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota **1.900,00 zł** (§ 2010).

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 6.200,00 zł (§ 2010).

2. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – kwota **280.300,00 zł** (§ 2030), z tego:

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 6.700,00 zł (§ 2030),

Rozdział 85214 – Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – kwota 56.100,00 zł (§ 2030),

Rozdział 85216 – Zasilki stałe – kwota 41.800,00 zł (§ 2030),

Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej – kwota 98.000,00 zł (§ 2030), z przeznaczeniem na utrzymanie GOPS-u

Rozdział 85295 - Pozostała działalność – kwota 77.700,00 zł (§ 2030) dotacja ta przeznaczona będzie na realizację programu wieloletniego pn.: „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Wielkość dotacji w dziale 852 na zadania realizowane w ramach pomocy społecznej przyjęto zgodnie ze wskaźnikami określonymi w piśmie Nr WFB.I.3110.17.3.2013/50, z dnia 22 października 2013 r. Kujawsko – Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy, Wydział Finansów i Budżetu. Zaplanowane kwoty dotacji nie są wielkościami ostatecznymi.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie łącznej **180.745,00 zł** to dotacja celowa na realizację zadań współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego. Zaplanowane w budżecie środki ujęto w oparciu o pismo Regionalnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Toruniu, Nr DZ.0724-19/13, z dnia 19 czerwca 2013 r.

Środki te są przeznaczone na realizację wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Rojewie w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki Działanie 7.1, w ramach Poddziałania 7.1.1.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Kwota zaplanowanych dochodów ogółem w tym dziale wynosi **144.304,00 zł**, i dotyczy następujących rozdziałów:

Rozdział 90001 – Gospodarka ściekowa i ochrona wód – dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **103.7.000,00 zł** pochodzić będą z:

- 1) opłat za nieczystości płynne (ścieki) – **100.700,00 zł** (§ 0830),
- 2) odsetek od nieterminowych wpłat – **3.000,00 zł** (§ 0910).

Rozdział 90019 – Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Dochody planowane w tym rozdziale to kwota **40.504,00 zł**, z czego poszczególne kwoty pochodzić będą z:

- 1) tytułu opłat i kar naliczanych na podstawie art. 404 ust. 1 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2013 r., poz. 1232) – kwota 38.504,00 zł (§ 0690),
- 2) opłat za usuwanie drzew i krzewów oraz z innych opłat – kwota 2.000,00 zł (§ 0970).

Wielkość tych wpływów przyjęto szacunkowo, na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 r.

Rozdział 90020- Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **100,00 zł** (§ 0400) pochodzić będą ze środków z opłaty produktowej. Wielkość ta została przyjęta szacunkowo na podstawie realizacji z lat poprzednich.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

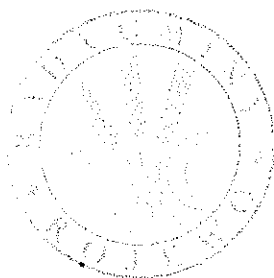
Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby

Dochody zaplanowane w tym rozdziale w kwocie **1.000,00 zł** (§ 0970) pochodzić będą z opłat za wynajem sali.

Dział 926 – Kultura fizyczna i sport

Rozdział 92601 – Obiekty sportowe

W rozdziale tym planowane dochody w kwocie **5.000,00 zł** (§ 0830) pochodzić będą z tytułu wynajmu hali sportowej w Rojewie.



PRZEWODNICZĄCA RADY GMINY

Joanna Mąka