***ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU GMINY GÓRZNO na 2014 rok***

Budżet gminy na 2014 rok został opracowany na podstawie Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, której tekst opublikowano w Dz. U. Nr 157 poz.1240 oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013r., poz.885 z późn.zm). Wyżej wymieniony akt normatywny określa gospodarkę budżetową gminy. Na podstawie art. 211 ustawy o finansach publicznych budżet j.s.t. jest rocznym planem obejmującym dochody i wydatki oraz przychody i rozchody j.s.t., przychody i wydatki funduszy celowych.

**Projekt budżetu na 2014 rok zakłada po stronie dochodów kwotę 14.433.652,00 zł.**

**Główne źródła dochodów to *:***

***1.Dochody bieżące 11.913.652,00 zł , w tym:***

1. ***subwencje 5.767.191,00 zł***
2. ***dotacje 1.323.583,00 zł, z tego :***

*dotacje celowe na realizację zadań zleconych 1.141.383,00 zł, tj:*

- z zakresu administracji rządowej 63.000,00 zł

- prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców 683,00 zł

- z zakresu opieki społecznej 1.077.200,00 zł

- wydanie decyzji dla osoby bezrobotnej 500,00 zł.

*dotacje celowe na realizację zadań własnych i na podstawie porozumień 182.200,00 zł, tj:*

- zasiłki pomoc w naturze 46.500,00 zł

- gminne ośrodki pomocy społecznej 97.000,00 zł

- rodziny zastępcze 11.000,00 zł

- dożywianie dzieci 26.700,00 zł

- cmentarze 1.000,00 zł

1. ***dochody o charakterze podatkowym 3.136.283,00 zł***
2. ***inne dochody 1.566.595,00 zł***

***2. Dochody majątkowe 2.640.000,00 zł, w tym :***

1. ***dochody z mienia 84.494,00 zł***

Dochody bieżące w dochodach ogółem stanowią 81,7 %.

Wg założeń do budżetu Państwa wysokość subwencji na 2014 rok 5.767.181,00 zł w tym subwencja oświatowa – 4.005.658,00 zł. Subwencje ogólne przeznaczone są na dofinansowanie całokształtu działalności gminy.

Bardzo znaczącą pozycję w dochodach bieżących są dochody o charakterze podatkowym . W dziale /756/ mieszczą się przede wszystkim wpływy z należności podatkowych, których stawki uchwala Rada Gminy. Na rok 2014 zaplanowany został wzrost podatku rolnego i podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych średnio o 3,5 % w stosunku do roku poprzedniego, planowana podwyżka stawek podatkowych wyniesie około 54.000,00 zł. Stawki podatku leśnego uległy zmianie, ponieważ uległa zmniejszeniu cena 1 m3 drewna tartacznego, która stanowi podstawę do naliczenia podatku leśnego. Spowoduje to spadek dochodu z tego tytułu do budżetu gminy o kwotę 15.298,00 zł.

***Wpływy z podatku rolnego***

Wpływy z podatku rolnego planuje się w kwocie 294.930,00 zł. Podstawą wymiaru podatku rolnego są ha przeliczeniowe oraz cena 1q żyta.

***Wpływy z podatku od nieruchomości***

Wpływy z podatku od nieruchomości planuje się w wysokości 1.021.864,00 zł, tj.

1. od osób prawnych 674.419,00 zł
2. od osób fizycznych 347.445,00 zł

Podstawą wymiaru jest powierzchnia budynków, gruntów i wartość budowli.

***Podatki od środków transportu***

Podatki od środków transportu 94.512,00 zł, z tego:

* osoby prawne 13.249,00 zł
* osoby fizyczne 81.263,00 zł

Gmina jest organem podatkowym dla środków transportu - samochody ciężarowe powyżej 3,5t do 12t i więcej, ciągniki siodłowe i przyczepy powyżej 7 ton oraz autobusy.

***Planowane dochody z podatku leśnego***

Planowane dochody z podatku leśnego to kwota 170.237,00 zł. Główny podatnik to ALP–165.807,00 zł. Podstawą wymiaru jest powierzchnia lasów w ha przeliczeniowych oraz cena 1 m3 drewna tartacznego iglastego.

***Inne podatki i opłty lokalne***

Opłata targowa 3.000,00 zł, opłaty za odpady 450.000,00 zł,

***Oprócz podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego do dochodów podatkowych zaliczmy udziały w podatkach stanowiących budżet państwa. W 2014 r. udziały podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin stanowić będą 37,53 % i w dochodach zaplanowano kwotę w wysokości 1.439.240,00 zł.***

***Dochody podatkowe realizowane przez Urzędy Skarbowe:***

* karta podatkowa 5.000,00 zł
* podatek od spadków i darowizn 5.000,00 zł
* podatek od czynności cywilno-prawnych 40.500,00 zł.
* podatek dochodowy od osób prawnych 65.000,00 zł

Dochody skalkulowano wg danych sprawozdań Rb-27 - Urzędów Skarbowych.

***Pozostałe dochody 246.235,00 zł:***

przedszkole 45.840,00 zł, opłata skarbowa 8.000,00 zł, zezwolenie na sprzedaż alkoholu 50.000,00 zł, dochody z najmu 43.750,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat, od środków na rachunku bankowym 47.000,00 zł, , wpływy związane z gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 12.000,00 zł, pozostałe dochody 39.645,00zł. Wpływy z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 873.360,00 z rozliczenia zadania przepięcia oczyszczalni.

Dochody majątkowe na łączną kwotę 2.640.000,00 zł, iż w roku 2014 sprzedane zostaną działki budowlane za łączną kwotę 79.494,00 zł. i inne składniki majątku 6.222,00 zł, wpłaty od ludności za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne 5.080,00 zł, środki PROW na dofinansowanie budowy placu zabaw w Górznie w kwocie 30.000,00 zł, środki PROW Odnowa i Rozwój wsi na dofinansowanie zadania pn.: „Budowa sieci wodociągowej Czarny Bryńsk” w kwocie 562.204,00 zł, środki na dofinansowanie zadania pn.”Modernizacja drogi ( środki FOGR – 60.000,00 zł), „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie”, dofinansowanie w kwocie 1.897.000,00 zł, ze środków z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, oraz środki z WFOŚiGW.

***Szczegółowe rozliczenie dochodów zakładanych na rok 2014 określa załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej****.*

Przedłożony budżet obejmuje wydatki na realizację zadań zleconych i na podstawie porozumień. W procesie tworzenia budżetu - Burmistrz Gminy korzystał z założeń do budżetu państwa na 2014 rok. Przyjęto średnioroczny wzrost cen towarów i usług 2,4 %.

Planowane wydatki budżetu to kwota **14.799.332,00 zł,** przeznaczone są na realizację zadań własnych, przejętych przez j.s.t. do realizacji w drodze porozumienia. Dotacje budżetu państwa przeznaczone są na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami.

Przygotowanie budżetu należy do wyłącznej kompetencji Burmistrza Gminy, to zadanie odpowiedzialne z punktu widzenia wykonawców jak i społeczności lokalnej.

Realizacja budżetu powoduje obciążenia finansowe mieszkańców, wpływa na poziom ich życia, dalszy rozwój społeczno -gospodarczy, dlatego ważne jest dokonanie realnych ocen możliwości dochodowych gminy, określenie wpływów z podatków i opłat na tle sytuacji ekonomiczno finansowej mieszkańców oraz podmiotów gospodarczych.

Budżet gminy opracowany został przy uwzględnieniu planów rzeczowo - finansowych pracowników urzędu, rad sołeckich, kierowników jednostek organizacyjnych.

**ZESTAWIENIE WG DZIAŁÓW**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **DOCHODY** | **WYDATKI** |
| 010 | ROLNICTWO I ŁOWIECTWO | 1.440.644,00 | 1.347.350,00 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 60.000,00 | 462.061,00 |
| 630 | TURYSTYKA | - | 55.800,00 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 135.616,00 | 339.850,00 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 1.000,00 | 61.880,00 |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 63.400,00 | 1.517.678,00 |
| 751 | NACZELNE ORGANY WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 683,00 | 683,00 |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | - | 123.738,00 |
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH | 3.664.283,00 | - |
| 757 | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | - | 161.800,00 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 5.797.191,00 | 110.845,00 |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 45.840,00 | 5.318.587,00 |
| 851 | OCHRONA ZDROWIA | 500,00 | 50.500,00 |
| 852 | OPIEKA SPOŁECZNA | 1.274.495,00 | 1.577.294,00 |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | - | 30.000,00 |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 1.940.000,00 | 3.254.510,00 |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | - | 216.256,00 |
| 926 | KULTURA FIZYCZNA I SPORT | 10.000,00 | 170.500,00 |
|  |  | **14.433.652,00** | **14.799.332,00** |

**CZĘŚĆ OPISOWA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

**DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 1.347.350,00 zł**

*Rozdz. 01008 Melioracje wodne – 32.000,00 zł*

*Prace melioracyjne (Sołectwo Gołkowo 600,00 zł, Górzno Wybudowanie 1.400,00 zł), konserwacja rowu melioracyjnego przy ul. Leśnej /obr. Górzno Miasto 2/ 30.000,00 zł.*

*Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi- 1.292.000,00 zł*

Energia punktów czerpalnych wody / Rady Sołeckie / 8.000,00 zł. Budowa punktu zlewnego na terenie tłoczni ścieków Górzno1 oraz budowa kraty na terenie oczyszczalni ścieków Unifreeze w Miesiączkowie 238.000,00 zł. Sieć wodociągowa Czarny Bryńsk 1.000.000,00 zł, sieć wodociągowa Wierzchownia 46.000,00 zł.

*Rozdz.01030 Izby rolnicze 2% od wpływów podatku rolnego- 6.300,00 zł*

*Rozdział 01036 Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich – 7.000,00 zł.*

Kwota dotyczy składek na rzecz Stowarzyszenia LGD Gmin Dobrzyńskich Region Północ i Grupy Rybackiej „Drwęca”, zgodnie ze stawkami ustalonymi uchwałami Zarządów tych Stowarzyszeń

*Rozdział 01095 – pozostała działalność – 10.050,00 zł*

Kwota dotyczy wynagrodzenia bezosobowego dla osoby prowadzącej doradztwo rolne.

**DZIAŁ 600 TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ 462.061,00 zł**

*Rozdz. 60016 Modernizacja dróg gminnych – 462.061 ,00 zł*

Rekultywacja drogi przy dofinansowaniu ze środków FOGR, dofinansowanie 120.000,00 zł (dofinansowanie 60.000,00 zł). Modernizacja dróg gminnych w sołectwach: Fiałki – 19.179,00 zł, Szczutowo – 23.267,00 zł, Gołkowo – 22.790,00 zł, Czarny Bryńsk – 38.436,00 zł, Szynkówko – 40.598,00 zł, Górzno Wybudowanie – 35.027,00 zł, Miesiączkowo – 41.072,00 zł, Zaborowo – 27.332,00 zł.

Przegląd techniczny mostów, książki obiektów 3.029,00 zł. Bieżące remonty dróg gminnych 45.000,00 zł, dopłata do godziny pracy równiarki w sołectwach 24.000,00 zł. Ubezpieczenie dróg i ciągów pieszych, opłata za zajęcie pasa drogowego 3.889,00 zł, równiarka – usługa równanie dróg do Bus-a 4.442,00 zł, zakup kruszywa 14.000,00 zł.

**DZIAŁ 630 TURYSTYKA 55.800,00 zł**

*Rozdz. 63095 Pozostała działalność – 55.800,00 zł*

Wydatki związane z promocją gminy poza jej granice, druk folderów, map, promocja na stronie internetowej, bieżące utrzymanie tablic i ścieżek, wydruk pocztówek i innych gadżetów15.000,00 zł

Opłata za znak „Zielone Płuca Polski” 1.000,00 zł

Utrzymanie tablic, ścieżek 5.000,00 zł, szkolenia, delegacje i inne usługi niematerialne 4.800,00 zł

Wkład gminy do projektu „Mobilna Akademia Geocachiengu” – projekt realizowany przez Urząd Marszałkowski, całkowity koszt projektu na około 1.630.000,00 zł, a Gmina jako partner wniesie wkład w kwocie 30.000,00 zł

**DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 339.850,00 zł**

*Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – 339.850,00 zł*

wydatki związane z utrzymaniem zasobów mienia w tym:

energia, woda /mieszkania, fontanna, hydranty, zieleń, kominiarz, ubezpieczenie/ 5.150,00 zł

podatek VAT od wpływów z dzierżawy mienia komunalnego 15.000,00 zł

remonty obiektów mienia /budynki mieszkalne/ 19.700,00 zł

*Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 300.000,00 zł,*

zakup budynku na cele działalności publicznej (GOPS, ZUK) 300.000,00 zł

**DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 61.880,00 zł**

*Rozdz. 71004 plany przestrzennego zagospodarowania - 4.880,00 zł*

*Rozdz. 71013 prace geodezyjne i kartograficzne (nieinwestycyjne) 3.000,00 zł,*

Porozumienie z powiatem - geoportal.

## Rozdz. 71014 opracowania geodezyjne i kartograficzne –35.500,00 zł

Wydatki związane z wyceną gruntów, mapy nieruchomości mienia komunalnego, opłaty sądowe, notarialne, podziały i rozgraniczenia 22.500,00 zł, regulacja stanu prawnego budynku UG 10.000,00 zł

Sołectwo Czarny Bryńsk /pomiary geodezyjne drogi/ 3.000,00 zł

*Rozdz. 71035 cmentarze – 1.500,00 zł* (zakup kwiatów, zniczy, bieżące utrzymanie porządku)

*Rozdz. 71095 pozostała działalność - 17.000,00 zł,* dotyczy:

Aktualizacja strategii gminy 5.000,00 zł,

Przeglądy techniczne placów zabaw 2.000,00 zł,

Regulacje prawne terenów, na których wykonane zostały inwestycje z udziałem środków unijnych 10.000,00 zł.

**DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 1.482.978,00 zł**

*Rozdz. 75011 –023 Wydatki związane z administracją –1.366.820,00 zł*

w tym: dotacja na zadania zlecone 63.000,00 zł

***Wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 1.035.668,00 zł***

wynagrodzenie osobowe w tym: 796.000,00 zł

nagr.jubil. 15.900,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 63.200,00 zł

pochodne od w/w wynagrodzeń /ZUS, FP/ 176.468,00 zł

***Pozostałe wydatki, tj. 279.152,00 zł***

wynagrodzenia bezosobowe 17.000,00 zł

odzież robocza 500,00 zł

ZFŚS 26.240,00 zł

delegacje 15.000,00 zł

energia 11.200,00 zł

badania lekarskie, 1.100,00 zł

remonty (malowanie, wykładzina) 13.000,00 zł

***Materiały, w tym : 52.177,00 zł***

opał, materiały biurowe, środki czystości, materiały papiernicze do sprzętu drukarskiego i ksero, uzupełnienie wyposażenia biur, kasa fiskalna, druki, półki do archiwum, prenumeraty, prasa, przepisy,

tonery, tusze, zakup akces. komputerowych, oprogramowania, licencje

***Usługi materialne w tym: 54.835,00 zł***

przesyłki pocztowe, konserwacje ksero, rozmowy tel., opłata za internet, tel. komórk., prowizje bankowe ,depozyt, nadzór informatyczny, opieka autorska RADIX, LEGALIS, BIP

obsługa kancelarii prawnej 30.000,00 zł

szkolenia pracowników z zakresu z zakresu obowiązków prac.j.s.t. 16.000,00 zł

ubezpieczenie sprzętu 5.500,00 zł

inkaso Sołtysów 13.000,00 zł

diety dla Sołtysów 23.600,00 zł

***Wydatki inwestycyjne w tym ; 52.000,00 zł,***

Infostrada 26.000,00 zł

zakup serwera 26.000,00 zł

Zatrudnienie 16,75 etatu administracja., 2 etaty obsługa.

*Rozdz. 75022 Wydatki związane z obsługą Rady Gminy - 101.050,00 zł*

Diety: posiedzenia komisji, Sesje Rady Gminy, ryczałt Przewodn.R.G. 88.700.00 zł

wydatki na materiały i usługi materialne /papier ksero, toner, przesyłki pocztowe, art. spożywcze, rozmowy tel., delegacje/ 5.200,00 zł

szkolenia, wydawnictwa specjalistyczne, prenumeraty, czasopisma,licencje 5.950,00 zł

*Rozdz. 75095 Pozostała działalność – 49.808,00 zł*

środki rad sołeckich i SM /m.in. Mikołajki, spotkanie integracyjne, spotkanie wigilijne/ 28.827,00 zł

fundusz reprezentacyjny 18.000,00 zł, tj. podejmowanie gości, delegacje- nawiązywanie

kontaktów z innymi gminami, nagrody dla uczniów, laureatów konkursów

prenumerata „Gazeta Sołecka” 480,00 zł

składki Gmin Ziemi Dobrzyńskiej 2.501,00 zł

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA683,00 zł**

*Rozdz. 75101 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej – 683,00 zł*

Wydatki związane z aktualizacją rejestrów wyborczych.

Dotacja celowa /Krajowe Biuro Wyborcze/.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 123.738,00 z*ł***

*Rozdz.75403 Jednostki terenowe Policji 2.000,00 zł*

Wpływy jednostek na fundusz celowy ( paliwo dla Komisariatu)

*Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne 117.488,00 zł*

**OSP Górzno kwota 49.908,00 zł** /w tym kwota 2.000,00 zł SM /:

Ryczałty za wyjazdy – 6.000,00 zł

Wynagrodzenie konserwatora wraz z pochodnymi – 8.238,00 zł

Zakupy materiałów /benzyna, ON, ubrania NOMEX, ubrania na szerszenie, opał/ – 15.400,00 zł

Energia, woda – 3.200,00 zł

Remonty sprzętu, pomieszczeń, kotłowni – 10.500,00 zł

Usługi /nieczystości/ - 130,00 zł

Badania lekarskie - 1.150,00 zł

Opłata za telefon – 700,00 zł

Ubezpieczenia – 4.500,00 zł

Gazeta STRAŻAK – 90,00 zł,

**OSP Miesiączkowo kwota 9.840,00 zł** /w tym kwota 2.500,00 zł Rada Sołecka/

Uzupełnienie umundurowania i zakup materiałów – 6.500,00 zł

Utrzymanie samochodu /przeglądy, ubezpieczenie/ - 2.790,00 zł

Wywóz nieczystości – 130,00zł

Badania lekarskie - 350,00 zł

Gazeta STRAŻAK - 90,00 zł

**OSP Zaborowo kwota 8.040,00 zł** /w tym kwota 2.000,00 zł Rada Sołecka/

Działalność świetlicowa – 2.000,00 zł

Zakup opału, drobnego sprzętu – 3.500,00 zł

Utrzymanie samochodu /przeglądy, ubezpieczenie/ – 800,00 zł

Badania lekarskie – 420,00 zł

Nieczystości stałe – 130,00 zł

Energia – 1.100,00 zł

Gazeta STRAŻAK - 90,00 zł

**OSP Szczutowo kwota 7.570,00 zł**

Zakup wyposażenia (uzupełnienie mundurów koszarowych i galowych) – 900,00 zł

Utrzymanie samochodu (przeglądy, ubezpieczenie) – 1.800,00 zł

Prace remontowe (ułożenie płytek, malowanie wnętrza) – 3.200,00 zł

Wywóz nieczystości – 130,00 zł

Energia – 1.100,00 zł

Badania lekarskie – 350,00 zł

Gazeta STRAŻAK – 90,00 zł,

**OSP Fiałki kwota 8.340,00** zł /w tym kwota 4.000,00 zł Rada Sołecka/

Zakup wyposażenia – 2.500,00 zł

Energia – 900,00 zł

Gazeta STRAŻAK – 90,00 zł

Pozostałe opłaty (ubezpieczenie jednostki, badania lekarskie) – 850,00 zł

Utrzymanie obiektu / malowania świetlicy, wiatrołap/ –4.000,00 zł /Rada Sołecka/

**OSP Szynkówko kwota 3.790,00 zł**

Malowanie, smołowanie dachu – 1.000,00 zł

Energia – 700,00 zł

Opłaty (ubezpieczenie jednostki) – 500,00 zł

Gazeta STRAŻAK – 90,00 zł

Zakupy materiałów /węgiel, do bieżącej konserwacji/ – 1.500,00 zł

Dofinansowanie do projektu dla OSP w Górznie kwoty 30.000,00 zł na ułożenie kostki przed remizą.

*Rozdz. 75414 Obrona Cywilna – 4.250,00 zł*

wydatki związane z obroną cywilną /delegacje, szkolenia pracownika, materiały biurowe, doposażenie magazynu OC, przegląd gaśnic/ 4.250,00 zł

**DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**  **161.800,00 zł**

*Rozdz. 75702 obsługa kredytów i pożyczek j.s.t.- 161.800,00 zł*

spłata odsetek od zaciągniętego kredytów, pożyczek i emisji obligacji 160.000,00 zł

prowizja za obsługę obligacji – 1.800,00 zł

**DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 110.845,00 zł**

*Rozdz. 75818 Rezerwa ogólna w kwocie 80.686,00 zł, stanowi 0,54 % zaplanowanych wydatków,*

*kryzysowa w kwocie 30.159,00 zł*

**DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 5.318.587,00 zł**

***Zespół Szkół w Górznie –3.677.213,00 zł***

*Rozdz.80101,80110 Szkoła Podstawowa i Gimnazjum Publiczne – 3.234.479,00 zł*

***wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 2.672.218,00 zł***

**w tym: nagrody jubil. 21.845,00 zł**

wynagrodzenia osobowe 2.067.201,00 zł

dodatkowe wynagr. roczne 167.012,00 zł

pochodne /ZUS, FP/ 438.005,00 zł

***Pozostałe wydatki 562.261,00 zł***

umowy –zlecenia 500,00 zł

ZFŚS 107.537,00 zł

wydatki nie zaliczane do wynagrodzeń /f. zdrowotny n-li, dod. mieszk., odzież

robocza 17.024,00 zł

dzienniki, świadectwa, druki, tonery, tusze, papier, mat.biurowe, artykuły do bieżącej konserwacji, oprogramowanie komp., wyposażenie jednej klasy, krzesła do pokoju nauczycielskiego, wymiana tablic 38.300,00 zł

szkolenia 2.000,00 zł

energia, woda 60.000,00 zł

pozostałe usługi materialne /usługi pocztowe, utyl. ścieków i nieczyst.stałe, usł. kominiarskie, konserwacja ksero, dozór techniczny urządzeń, przeglądy obiektów, przewozy 31.000,00zł

utrzymanie kotłowni 175.000,00 zł

internet 500,00 zł

rozmowy tel. 3.000,00 zł

doładowanie tel. komórkowego 400,00 zł

remonty / modernizacja c.o., drzwi wejściowe od strony boiska, rozbudowa śmietnika, ogrodzenie boiska o nawierzchni syntetycznej, konserwacja ksero / 35.000,00 zł

pomoce naukowe 8.000,00 zł

badania lekarskie 1.000,00 zł

ubezpieczenie pracowni komputerowej, hali 4.000,00 zł

usługi firmy sprzątającej 64.000,00 zł

obsługa prawna szkoły 5.000,00 zł

delegacje 5.000,00 zł,

zakup ksero 5.000,00 zł

Liczba uczniów 302

Zatrudnienie: nauczyciele - 37,24 etatów, administracja – 3,75 etaty, pracownicy obsługi – 2,5 etatu.

***Doskonalenie zawodowe nauczycieli 20.041,00 zł, tj. 1 % środków na wynagrodzenia nauczycieli***

**2.004.100,00 zł**

**Pozostała działalność 31.010,00 zł**

***Fundusz socjalny emerytów 31.010,00 zł***

*Rozdz. 80104 Przedszkole - 330.377,00 zł, całkowity koszt na rok 2014 - 394.961,00 zł kwota dotacji w trakcie roku 64.584,00 zł*

***Wydatki związane z wynagrodzeniem oraz pochodnymi dla nauczycieli, obsługi 281.690,00 zł***

wynagr. osobowe 182.408,00 zł

dodatkowe. wynagrodzenia roczne 18.200,00 zł

pochodne / ZUS, FP/ 39.236,00 zł

***pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola 90.533,00 zł, tj.***

wynagrodzenia bezosobowe 500,00 zł

ZFŚS 17.424,00 zł

Pozostałe wydatki: dod. mieszk., f. zdrowotny, odzież robocza 1.909,00 zł

energia gaz, woda 8.000,00 zł

zakup środków żywności 35.000,00 zł

materiały /uzupeł. wyposażenie kuchni i śr. czystości, farby, opał papier, tusze/ 15.100,00 zł

rozmowy tel. 800,00 zł

usługi materialne, bieżące utrzymanie 5.500,00 zł

pomoce nauk. 4.500,00 zł

delegacje 500,00 zł

ubezpieczenia sprzętu 600,00 zł

badania lekarskie 300,00 zł

szkolenia 400,00 zł

liczba dzieci - 55

Zatrudnienie 4 etaty n – li, 2,5 etatu- obsługi, 0,5 etatu palacza na sezon.

**Oddział przedszkolny 61.306,00 zł całkowity koszt na rok 2014 – 93.588,00 zł kwota dotacji w trakcie roku 32.292,00 zł**

***Wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 57.487,00 zł***

wynagrodzenie osobowe 42.140,00 zł

dodatkowe wynagr. roczne 5.876,00 zł

pochodne /ZUS, FP / 9.471,00 zł

poz. wydatki /dod. mieszk., fundusz zdrowotny n-li / 421,00 zł

ZFŚS 3.398,00 zł

Zatrudnienie 1 etat, uczniów - 23

*Rozdz. 80101*

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie 178.066,00 zł.*

Liczba uczniów 22

*Dotacja dla Szkoły podstawowej w Gołkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” w kwocie 604.188,00 zł.*

Liczba uczniów 56 – 6 uczniów niepełnosprawnych /4 uczniów w klasie integracyjnej/

*Rozdz. 80103*

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie prowadzonej przez Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie 5.940,00 zł /całkowity koszt na rok 2014 - 43.200,00 zł, kwota dotacji w trakcie roku 37.260,00 zł/*

Oddział „O” 5- 6-latki 12 uczniów

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Gołkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” w kwocie 93.633,00 zł., całkowita kwota dotacji 130.893, dotacja wojewody w kwocie 37.260,00 zł, będzie przekazywana w trakcie roku.*

Oddział „O” 5- 6-latki 30 uczniów /1 uczeń niepełnosprawny/

*Rozdz. 80110*

*Dotacja dla Gimnazjum w Gołkowie prowadzonego przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” 494.706,00 zł*

Liczba uczniów 54 /w tym 4 uczniów niepełnosprawnych/

Wszystkie dane dotyczące liczby uczniów w danych okresach sprawdzone zostało z „Systemem Informacji Oświatowej „ składanej przez placówki oświatowe do Urzędu Gminy w Górznie, wg stanu na dzień 30.09.2013r.

*Rozdz.801-80195 – 4.500,00 zł*

zakup materiałów do Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie (środki sołectwa)2.500,00 zł

pomoc dla Szkoły Podstawowej w Gołkowie (środki sołectw: Gołkowo 1.000,00 zł, Szczutowo 1.000,00 zł)

*Rozdz. 80113 Wydatki na dowóz dzieci do szkół –256.341,00 zł*

***wydatki związane z wynagrodzeniami pochodnymi 81.685,00,00 zł***

wynagrodzenie osobowe 63.275,00 zł

pochodne /ZUS, FP/ 13.310,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 4.500,00 zł

Fundusz Emerytur Pomostowych 600,00 zł

***poz. wydatki: 174.656,00 zł***

ryczałty w wysokości biletu miesięcznego 3.330,00 zł

dowóz dzieci środkami transportu 54.000,00 zł

przeglądy, bieżące naprawy 5.000,00 zł

remonty: OPEL VIVARO, AUTOBUS 17.500,00 zł

materiały w tym: /ON, oleje, środki czystości, opony, filtry/66.000,00 zł

ubezpieczenie 6.000,00 zł

ekwiwalent odzież, badania lek., szkolenia 600,00 zł

podatek od środków transportu 1.000,00 zł

badania lekarskie 200,00 zł

ZFŚS 2.826,00 zł

zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych 18.200,00 zł

Zatrudnienie 2,25 etatu

**DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA 50.500,00 zł**

*Rozdz. 85154 Wydatki związane z dział. przeciwalkoholową - 50.000,00 zł*

remont pomieszczenia spotkań Komisji 1.000,00 zł

wynagrodzenia członków komisji, terapeuty wraz z pochodnymi 20.670,00 zł

przewozy, zajęcia dydaktyczne, programy profilaktyczne, czynsz św.terapeut., materiały 16.080,00 zł

szkolenia 3.000,00 zł

delegacje 1.000,00 zł

opłata za tel. komórkowy 1.000,00 zł

dotacja celowa 250,00 zł

dotacja celowa organizacja wypoczynku letniego 3.000,00 zł

dotacja celowa organizacja wypoczynku zimowego 4.000,00 zł

*Rozdz. 85195 pozostała działalność 500,00 zł*

Koszty wydania decyzji dla osoby bezrobotnej 500,00 zł.

(środki w kwocie 500,00 zł. w 100 % z dotacji od wojewody)

**DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA 1.577.294,00 zł**

## Rozdz. 85204 Wypłaty dla rodzin zastępczych –11.000,00 zł

## 1 rodzina zastępcza – 11.000,00 zł

Odpłatność gminy za umieszczenie dziecka w rodzinie zastępczej 10.000,00 zł

*Rozdz. 85212 świadczenia rodzinne 1.079.090,00 w tym dotacja 1.057.000,00zł, środki gminy 22.090,00 zł.*

**wypłata zasiłków 1.005.290,00 zł**

**wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 44.900,00 zł**

z tego :

wynagrodzenia osobowe 34.500,00 zł

ZUS, FP 7.400,00 zł

dodatkowe. wynagr. roczne 3.000,00 zł

**Składki na ubezpieczenie /zasiłki / 20.550,00 zł**

***Pozostałe wydatki: 8.350,00 zł, w tym:***

zakupy materiałów 2.000,00 zł

ZFŚS 1.100,00 zł

usługi: telefon, obsł. informatyczna, naprawy sprzętu 2.950,00 zł

energia 1.000,00 zł

szkolenia 500,00 zł

delegacje 500,00 zł

ubezpieczenia sprzętu 300,00 zł

*Rozdz. 85213 Składki na świadczenia zdrowotne – 4.500,00 zł, w tym dotacje 100%*

*Rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze – 167.984,00 zł*

w tym:

zasiłki okresowe dotacja 22.800,00 zł

środki własne-przeznacza się na wypłatę zasiłków celowych, specjalnych celowych, zdarzeń losowych /sprawienie pogrzebu, Dom Pomocy Społecznej/, umieszczenie dziecka w rodzinie zstępczej, odpłatność za pobyt w noclegowni dla bezdomnych, jest to zadanie własne gminy 145.184,00 zł

*Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe - 11.000,00 zł*

Świadczenia wypłacane rodzinom, zarządcom

*Rozdz. 85216 Zasiłki stałe 20.500,00 zł – dotacja 100%*

*Rozdz. 85219 Utrzymanie GOPS –201.620,00 zł ( w tym dotacja Urzędu wojewódzkiego 97.000,00 zł)*

***Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 168.320,00 zł***

wynagrodzenia osobowe 128.000,00 zł

dodatkowe wynagr. roczne 11.500,00 zł

pochodne / ZUS, FP / 28.820,00 zł

***pozostałe wydatki związane z utrzymaniem ośrodka 33.300,00 zł***

wynagrodzenia bezosobowe 900,00 zł

ZFŚS 4.400,00zł

delegacje 2.000,00 zł

energia 4.000,00 zł

usługi materialne/ konserwacja ksero, prowizje bankowe, usługi informatyczne/ 6.100,00 zł

ubezpieczenie sprzęt komputerowy 300,00 zł

materiały, druki, papier, tusze, tonery, akc.komp. 8.500,00 zł

rozmowy telefoniczne 2.500,00 zł

szkolenia, odzież ochronna 4.200,00 zł

dostęp do sieci, internet 400,00 zł

Zatrudnienie 3 etaty, 0,75 siostry PCK, 1/3 księgowa

*Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 18.900,00 zł- dotacja 100 %*

*Rozdz. 85295 Pozostała działalność – 52.700,00 zł*

Dożywianie dzieci - świadczenia w formie zasiłku okresowego-zadanie własne 48.700,00 zł., w tym dotacja 26.700,00 zł

prace społeczno-użyteczne 4.000,00 zł

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza30.000,00 zł.**

Stypendia i pomoc materialna dla uczniów ( wkład własny Gminy) 30.000,00 zł.

**DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA 3.254.510,00 zł**

*Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 12.000****,****00zł*

Za korzystanie ze środowiska/wprowadzanie ścieków do wód lub ziemi, składowanie odpadów 12.000,00 zł

*Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami 2.535.112,00 zł.*

***Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 34.368,00 zł***

Wynagrodzenia osobowe 26.632,00 zł

Dodatkowe. wynagr. roczne 2.100,00 zł

Pochodne (ZUS i FP) 5.636,00 zł

***Pozostałe wydatki 445.744,00 zł***, tj./utworzenie punktów selektywnej zbiórki, opłata dla firmy wprowadzającej przepisy lokalne zgodnie z ustawą, przeprowadzenie przetargu/

usługi ( poczta, obsługa prawna, telefon, energia delegacje, badania lekarskie, szkolenia) 11.970,00 zł

materiały biurowe 5.000,00 zł

ZFŚS 1.094,00 zł

Opłaty za odpady 427.680,00 zł

**Piezometry na składowisku odpadów 8.000,00 zł**

**Budowa PSZOK-u 80.000,00 zł**

**Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie 1.967.000,00 zł**

***Zatrudnienie 1 etat administracji***

## Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic –154.600,00 zł

pobór energii 100.000,00 zł

konserwacja urządzeń elektrycznych 54.600,00 zł

*Rozdział 90019 Wpływy i Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 12.000,000 zł.*

Środki przeznaczone na działania związane z ochroną środowiska

*Rozdz. 90095 Pozostała działalność - 540.798,00 zł*

***Planowane inwestycje***

Instalacja osadnika piasku i separatora na odpływie kanalizacji deszczowej 180.000,00 zł

**Wydatki związane z gospodarką komunalną 360.798,00 zł**

***wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi 42.328,00 zł***

wynagrodzenie osobowe 33.478,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 1.500,00 zł

pochodne / ZUS, FP/ 6.850,00 zł

umowa zlecenie 500,00 zł

**wpłaty na Fundusz Rehabilitacji osób niepełnosprawnych 1.000,00 zł**

***pozostałe wydatki 317.470,00 zł***

*ZFŚS 2.750,00 zł*

delegacje 2.300,00 zł

ekwiwalent za odzież, pranie, badania lekarskie, woda 320,00 zł

prace na drogach w mieście 19.000,00 zł

energia 3.000,00 zł

opr. decyzji zagospodarowania 11.000,00 zł

wywóz nieczystości stałych 504,00 zł

podatek od nieruchomości ( dotyczy budynków gminnych) 14.000,00 zł

środki SM /mała architektura/ 10.000,00 zł

utrzymanie porządku i czystości w mieście, utrzymanie targowiska, szaletów 245.896,00 zł

środki na bezdomne psy do schroniska 11.000,00 zł

Zatrudnienie 0,5 etatu

Planowane zatrudnienie informatyka w części etatu, część etatu na stanowisko administracyjne pomocnicze.

**DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 216.256,00 zł**

**Dotacje dla instytucji kultury:**

*Rozdz. 92109 Dom Kultury –139.950,00 zł*

*Rozdz. 92116 Biblioteka Gminna – 76.306,00 zł*

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA ISPORT 170.500,00 zł**

*Rozdz. 92601 Obiekty sportowe*

Plac zabaw w Górznie 60.000,00 zł z 50% dofinansowaniem z małych projektów –„Odnowa i Rozwój Wsi…”

*Rozdz. 92695 pozostała działalność 110.500,00 zł*

przygotowanie i przeprowadzenie imprezy ogólnokrajowej w oprawą kulturalno-artystyczną 65.000,00 zł

ubezpieczenia imprez 1.000,00 zł

działalność sportowa, kulturalna /SM Górzno/ 2.500,00 zł

dofinansowanie imprez sportowych, wspieranie inicjatyw społecznych 18.000,00 zł

organizacja Turniejów 24.000,00 zł

**Uwagi końcowe**

Podstawowym zadaniem gminy oprócz zadań własnych są zadania zlecone i powierzone. Zadania mogą być realizowane dzięki zapewnieniu środków budżetowych. Ponoszone przez gminę wydatki można podzielić na bieżące i majątkowe.

W przedłożonym budżecie wydatki inwestycyjne to kwota 4.108.000,00 zł - 27,5 % planu wydatków. Pozostałe wydatki związane są z codziennym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i stanowią one 72,5 % wydatków ogółem.

Wydatki oświatowe: Zespół szkół, szkoły podstawowe, dowóz dzieci, dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły, przedszkole to kwota 5.263.645,00 zł i stanowią 35,9 % zaplanowanych wydatków ogółem, a 49,7% wydatków bieżących.

W przedłożonym budżecie dochody zaplanowano na kwotę 14.433.652,00 zł, wydatki budżetowe zamykają się kwotą 14.799.332,00 zł. Budżet zamyka się deficytem w kwocie 365.680,00zł. Planuje się zaciągnąć pożyczkę w kwocie 357.000,00 zł na zadanie inwestycyjne pn.: ”Budowa sieci wodociągowej w Czarnym Bryńsku” i emisję obligacji na kwotę 8.680,00 zł, do tej inwestycji i obligacje na spłatę wcześniej zaciągniętych rat kredytów i pożyczek na kwotę 1.331.320,00 zł.

Będą realizowane zadania inwestycyjne, na które Gmina otrzyma dofinansowanie:

- Budowa sieci wodociągowej Czarny Bryńsk dofinansowanie w kwocie 562.204,00 zł,

- budowa placu zabaw w Górznie w kwocie 30.000,00 zł,

- budowa drogi /FOGR/ w kwocie 60.000,00 zł,

- rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie, dofinansowanie w kwocie 1.897.000,00 zł.

Kwota zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2013r. wyniesie 3.301.377,86 zł. Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się w 2014r. kwotę 1.331.320,31 zł., w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 873.360,31 zł. Dynamika wydatków w poszczególnych działach jest zróżnicowana, uzależniona przede wszystkim od zadań inwestycyjnych w danym roku budżetowym.

Uchwała budżetowa określa prognozowane dochody według ważniejszych źródeł i działów klasyfikacji budżetowej oraz wydatki budżetu z wyodrębnieniem :

- wyd. bieżących 10.691.332,00 zł

- wyd. na zadania inwestycyjne 4.108.000,00 zł

Określa również wysokość rezerwy ogólnej, która nie może być wyższa niż 1 % wydatków ogółem i wynosi 110.845,00 zł, co stanowi 0,54%wydatków j.s.t. Budżet stanowi podstawę gospodarki finansowej j.s.t w roku budżetowym 2014. Jest to roczny plan obowiązywania, obejmuje jednym dokumentem wszystkie jednostki organizacyjne (szkołę, opiekę społeczną, urząd) oraz instytucje kultury w którym określa się sferę dochodową i wydatkową.

Sporządził:

Barbara Krawczyńska

Skarbnik Gminy