***ZAŁOŻENIA DO BUDŻETU GMINY GÓRZNO na 2015rok***

Budżet gminy na 2015 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 2015 rok zakłada po stronie dochodów kwotę 15.135.857,00zł.**

**Główne źródła dochodów to *:***

***1.Dochody bieżące 11.706.828,00 zł , w tym:***

1. ***subwencje 6.232.950,00 zł***
2. ***dotacje 1.441.124,00 zł,z tego :***

*dotacje celowe na realizację zadań zleconych 1.058.285,00 zł,tj:*

- z zakresu administracji rządowej 29.600,00 zł

- prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców 685,00 zł

- z zakresu opieki społecznej 1.028.000,00 zł

*dotacje celowe na realizację zadań własnych i na podstawie porozumień 382.839,00 zł,tj:*

- zasiłki pomoc w naturze 44.700,00 zł

- gminne ośrodki pomocy społecznej 97.000,00 zł

- rodziny zastępcze 10.500,00 zł

- dożywianie dzieci 26.700,00 zł

- dotacje na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego 202.939,00 zł

- cmentarze 1.000,00 zł

1. ***dochody o charakterze podatkowym 3.363.926,00 zł***
2. ***inne dochody 872.058,00 zł***

***2. Dochody majątkowe 3.429.029,00 zł, w tym :***

1. ***dochody z mienia 52.097,00 zł***

Dochody bieżące w dochodach ogółem stanowią 79,5 %.

Wg założeń do budżetu Państwa wysokość subwencji na 2015 rok 6.232.950,00 zł w tym subwencja oświatowa – 4.513.347,00 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 Miejska. Na rok 2015 zaplanowany został wzrost podatku rolnego i podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych średnio o 3,0 % w stosunku do roku poprzedniego, planowana podwyżka stawek podatkowych wyniesie około 31.792,00 zł. Stawki podatku leśnego uległy zmianie, ponieważ uległa zwiększeniu cena 1 m3 drewna tartacznego, która stanowi podstawę do naliczenia podatku leśnego. Spowoduje to wzrost dochodu z tego tytułu do budżetu gminy o kwotę 17.108,00zł.

***Wpływy z podatku rolnego***

Wpływy z podatku rolnego planuje się w kwocie 294.402,00 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 1.068.655,00 zł, tj.

1. od osób prawnych 694.707,00 zł
2. od osób fizycznych 373.948,00 zł

Podstawą wymiaru jest powierzchnia budynków, gruntów i wartość budowli.

***Podatki od środków transportu***

Podatki od środków transportu105.142,00 zł, z tego:

* osoby prawne 13.091,00 zł
* osoby fizyczne 92.051,00 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 188.191,00 zł. Główny podatnik to ALP–182.668,00 zł. Podstawą wymiaru jest powierzchnia lasów w ha przeliczeniowych oraz cena 1 m3 drewna tartacznego iglastego.

***Inne podatki i opłaty lokalne***

Opłata targowa 3.000,00 zł, opłaty za odpady 346.770,00 zł,

***Oprócz podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego i leśnego do dochodów podatkowych zaliczmy udziały w podatkach stanowiących budżet państwa. W 2015 r. udziały podatku dochodowego od osób fizycznych dla gmin stanowić będą 37,67 % i w dochodach zaplanowano kwotę w wysokości 1.575.036,00 zł.***

***Dochody podatkowe realizowane przez Urzędy Skarbowe to kwota 133.000,00 zł:***

* karta podatkowa 5.500,00 zł
* podatek od spadków i darowizn 2.000,00 zł
* podatek od czynności cywilno-prawnych 66.455,00 zł.
* podatek dochodowy od osób prawnych 60.000,00 zł

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

***Pozostałe dochody 312.364,00 zł:***

przedszkole 40.850,00 zł, opłata skarbowa 8.000,00 zł, zezwolenie na sprzedaż alkoholu 50.000,00 zł, dochody z najmu 70.761,00 zł, odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat, od środków na rachunku bankowym 36.500,00 zł, , wpływy związane z gromadzenie środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska15.000,00 zł,pozostałedochody91.253,00zł.

Dochody majątkowe na łączną kwotę 3.429.029,00 zł. w roku 2015sprzedane zostaną działki budowlane za łączną kwotę 50.000,00 zł. i inne składniki majątku w kwocie 2.097,00 zł, wpłaty od ludności za przyłącze wodociągowe i kanalizacyjne w kwocie 15.780,00 zł, środki na dofinansowanie zadania pn.”Modernizacja drogi ( środki Urzędu Marszałkowskiego – w kwocie 30.000,00 zł), „Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie”, dofinansowanie w kwocie 2.259.100,00 zł, ze środków z Funduszu Spójności w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko, oraz środki z WFOŚiGW, „Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” w kwocie 420.000,00 zł, „Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” w kwocie 143.000,00 zł, wpływ z rozliczenia zadania inwestycyjnego „Budowa punktu zlewnego na terenie tłoczni ścieków Górzno Nr 1 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013” w kwocie 150.927,00 zł., oraz wpływy z rozliczenia zadania inwestycyjnego pn.: ”Budowa wodociągu wraz z przyłączami w Czarnym Bryńsku, Gmina Górzno” w kwocie 358.125,00 zł.

***Szczegółowe rozliczenie dochodów zakładanych na rok 2015określa załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej****.*

Przedłożony budżet obejmuje wydatki na realizację zadań zleconych i na podstawie porozumień. W procesie tworzenia budżetu - Burmistrz Miasta i Gminy korzystał z założeń do budżetu państwa na 2015 rok. Przyjęto średnioroczny wzrost cen towarów i usług 1,2 %.

Planowane wydatki budżetu to kwota **15.535.857,00zł,**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 Miasta i 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 | 373.905,00 | 67.155,00 |
| 600 | TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ | 30.000,00 | 430.345,00 |
| 630 | TURYSTYKA | - | 19.700,00 |
| 700 | GOSPODARKA MIESZKANIOWA | 129.011,00 | 105.825,00 |
| 710 | DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA | 1.000,00 | 42.397,00 |
| 750 | ADMINISTRACJA PUBLICZNA | 34.839,00 | 1.599.558,00 |
| 751 | NACZELNE ORGANY WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA | 685,00 | 685,00 |
| 754 | BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA | - | 189.635,00 |
| 756 | DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH I FIZYCZNYCH | 3.784.651,00 | - |
| 757 | OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO | - | 152.000,00 |
| 758 | RÓŻNE ROZLICZENIA | 6.257.950,00 | 130.109,00 |
| 801 | OŚWIATA I WYCHOWANIE | 283.789,00 | 6.151.691,00 |
| 851 | OCHRONA ZDROWIA | 0,00 | 50.000,00 |
| 852 | OPIEKA SPOŁECZNA | 1.226.500,00 | 1.536.797,00 |
| 854 | EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA | - | 30.000,00 |
| 900 | GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA | 2.988.527,00 | 4.734.827,00 |
| 921 | KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO | 0,00 | 227.110,00 |
| 926 | KULTURA FIZYCZNA I SPORT | 25.000,00 | 68.023,00 |
|  |  | **15.135.857,00** | **15.535.857,00** |

**CZĘŚĆ OPISOWA WYDATKÓW BUDŻETOWYCH**

**DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 67.155,00 zł**

*Rozdz. 01008 Melioracje wodne – 3.000,00 zł*

*Drobne prace melioracyjne 3.000,00 zł.*

*Rozdz. 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi - 40.800,00 zł*

Energia punktów czerpalnych wody 800,00 zł. Modernizacja urządzeń wodnych 40.000,00 zł.

*Rozdz.01030Izby rolnicze 2% od wpływów podatku rolnego- 6.500,00 zł*

*Rozdział 01036 Restrukturyzacja i modernizacja sektora żywnościowego oraz rozwój obszarów wiejskich – 5.600,00 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 – 11.255,00 zł*

Kwota dotyczy wynagrodzenia bezosobowego dla osoby prowadzącej doradztwo rolne.

**DZIAŁ 600 TRANSPORT i ŁĄCZNOŚĆ 430.345,00 zł**

*Rozdz. 60016 Modernizacja dróg gminnych –418.039 ,00 zł*

Rekultywacja drogi dojazd. do gruntów rolnych 85.000,00 zł (dofinansowanie 30.000,00 zł z Urzędu Marszałkowskiego). Modernizacja i odśnieżanie dróg gminnych w sołectwach: Fiałki – 23.179,17 zł, Szczutowo – 30.938,05 zł, Gołkowo – 29.594,47 zł, Czarny Bryńsk – 43.436,03 zł, Szynkówko – 41.598,63 zł, Górzno Wybudowanie – 35.527,66 zł, Miesiączkowo – 41.072,12 zł, Zaborowo – 30.492,40 zł.

Przegląd techniczny mostów, książki obiektów 7.000,00 zł .Bieżące remonty dróg gminnych, poboczy, chodników, usuwanie drzew, oznakowania, prace ziemne 28.500,00 zł, dopłata do godziny pracy równiarki w sołectwach 14.700,00 zł. Ubezpieczenie dróg i ciągów pieszych, opłata za zajęcie pasa drogowego 4.000,00 zł, równiarka – usługa równanie dróg do Bus-a 3.000,00 zł.

*Rozdz. 60095 Pozostała działalność – 12.306 ,00 zł*

Środki sołectw jako rezerwa 12.306,00 zł.

**DZIAŁ 630 TURYSTYKA 19.700,00 zł**

*Rozdz. 63095 Pozostała działalność – 19.700,00 zł*

Wydatki związane z promocją gminy poza jej granice, druk folderów, map, promocja na stronie internetowej, wydruk pocztówek i innych gadżetów 16.600,00 zł

Opłata za znak „Zielone Płuca Polski” 1.100,00 zł

Utrzymanie tablic, ścieżek 2.000,00 zł.

**DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA 105.825,00 zł**

*Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – 47.700,00 zł*

wydatki związane z utrzymaniem zasobów mienia w tym:

energia, woda /mieszkania, klatki schodowe, ubezpieczenie/ 5.200,00 zł, drobne zakupy 4.000,00 zł, zakup oprogramowania – Ewidencja nieruchomości 1.000,00 zł, kominiarz 500,00 zł, podatek VAT od wpływów z dzierżawy mienia komunalnego 15.000,00 zł , remonty obiektów mienia /budynki mieszkalne/ 22.000,00 zł

*Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami 58.125,00zł.*

Modernizacja centralnego ogrzewania w budynku zakupionym na potrzeby ZUK 58.125,00zł.

**DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA 42.397,00 zł**

*Rozdz. 71004 plany przestrzennego zagospodarowania - 1.220,00 zł*

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

Porozumienie z powiatem - geoportal.

## Rozdz. 71014 opracowania geodezyjne i kartograficzne – 32.500,00 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

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

*Rozdz. 71095 pozostała działalność - 4.177,00 zł,* dotyczy: monitoringu zrealizowanych projektów unijnych.

**DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA 1.599.558,00 zł**

*Rozdz. 75011 –023 Wydatki związane z administracją –1.420.208,00 zł*

w tym: dotacja na zadania zlecone 29.400,00 zł

***Wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 1.131.667,00 zł***

wynagrodzenie osobowe w tym: 886.116,00 zł

nagr.jubil. 19.500,00 zł

f.nagród 22.736,00 zł

ekw.za urlop 19.238,00 zł

odprawy 32.081,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 65.229,00 zł

pochodne od w/w wynagrodzeń /ZUS, FP/ 180.322,00 zł

***Pozostałe wydatki, tj. 265.368,00 zł***

wynagrodzenia bezosobowe 22.500,00 zł

odzież robocza , zwr.za okulary 2.100,00 zł

ZFŚS 24.345,00 zł

delegacje 15.000,00 zł

energia 15.500,00 zł

badania lekarskie, 1.400,00 zł

remonty: (malowanie pomieszczeń, sprzętu drukarki, ksero) 11.000,00 zł

***Materiały, w tym : 52.084,00 zł***

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

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

***Usługi materialne w tym: 69.859,00 zł***

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

obsługa prawna 29.700,00 zł

szkolenia pracowników z zakresu z zakresu obowiązków prac.j.s.t. 15.380,00 zł

ubezpieczenie sprzętu, opłaty komornicze 6.500,00 zł

***Wydatki inwestycyjne w tym: 23.173,00 zł***

Infostrada E-Administracja 16.173,00 zł

zakup skanera 7.000,00 zł

Zatrudnienie 16,25 etatu administracja, 2 etaty obsługa.

*Rozdz. 75022 Wydatki związane z obsługą Rady Gminy - 105.000,00 zł*

Diety: posiedzenia komisji, Sesje Rady Gminy, ryczałt Przewodn. R.G. 92.400,00 zł

wydatki na materiały i usługi materialne /papier ksero, toner, przesyłki pocztowe, art. spożywcze, rozmowy tel. 9.700,00 zł

delegacje 1.300,00 zł

szkolenia 1.600,00 zł

*Rozdz. 75095 Pozostała działalność–74.350,00 zł*

środki rad sołeckich i SM /m.in. Mikołajki, spotkanie integracyjne, spotkanie wigilijne/15.300,00 zł

fundusz reprezentacyjny, tj. podejmowanie gości, delegacje- nawiązywanie

kontaktów z innymi gminami, nagrody dla uczniów, laureatów konkursów 18.000,00 zł

prenumerata „Gazeta Sołecka” 480,00 zł

składki Gmin Ziemi Dobrzyńskiej , 2.100,00 zł

obsługa Gminnego Zarządu Straży Pożarnych 500,00zł.

inkaso Sołtysów 13.400,00 zł

diety dla Sołtysów 24.570,00 zł

**DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA685,00 zł**

*Rozdz. 75101 Urzędy Naczelnych organów władzy państwowej – 685,00 zł*

Wydatki związane z aktualizacją rejestrów wyborczych.

Dotacja celowa /Krajowe Biuro Wyborcze/.

**DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE i OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 189.635,00 z*ł***

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

Wpływy jednostek na fundusz celowy ( paliwo dla Komisariatu)

*Rozdz. 75405 Komendy powiatowe policji*

Dofinansowanie zakupu samochodu 15.000,00 zł.

*Rozdz. 75412 Ochotnicze Straże Pożarne 165.985,00 zł*

**OSP Górzno kwota 57.685,00 zł** /w tym kwota 1.000,00 złSM /:

Ryczałty za wyjazdy – 8.000,00 zł

Wynagrodzenie konserwatora wraz z pochodnymi – 8.835,00 zł

u-wa zlecenie /palacz/ - 800,00 zł

Zakupy materiałów /benzyna, ON, mat.przem., ubrania NOMEX, opał, buty specjalistyczne, latarki, radiostacja, opony do samoch. MUSSO, prenumerata STRAŻAK/ – 16.700,00 zł

Energia, woda – 3.800,00 zł

Remonty /sprzętu: pompy, agregaty, piły/, pomieszczeń kotłowni – 12.000,00 zł

Usługi /nieczystości/, ścieki–1.150,00 zł

Badania lekarskie - 1.700,00 zł

Opłata za telefon – 700,00 zł

Ubezpieczenia – 4.000,00 zł

**OSP Miesiączkowo kwota 6.730,00 zł** /w tym kwota 2.500,00 zł Rada Sołecka/

Ryczałty za wyjazdy – 300,00 zł

Uzupełnienie umundurowania i zakup materiałów, sprzętu – 3.680,00 zł

Utrzymanie samochodu /przeglądy, ubezpieczenie/ - 2.000,00 zł

Wywóz nieczystości, ścieki – 500,00zł

Badania lekarskie - 250,00 zł

**OSP Zaborowo kwota 6.600,00 zł**

Ryczałty za wyjazdy – 300,00 zł

Zakup opału – 3.900,00 zł

Utrzymanie samochodu /przeglądy, ubezpieczenie/ – 1.000,00 zł

Badania lekarskie – 250,00 zł

Nieczystości stałe – 150,00 zł

Energia – 1.000,00 zł

**OSP Szczutowo kwota 10.920,00 zł**

Ryczałty za wyjazdy – 200,00 zł

Zakup wyposażenia (obuwie koszarowe, węże) – 1.700,00 zł

Utrzymanie samochodu (przeglądy, ubezpieczenie) – 1.000,00 zł

Prace remontowe (ułożenie płytek na tarasie wejściowym, balustrada wejściowa) – 6.570,00 zł

Wywóz nieczystości – 150,00 zł

Energia – 1.000,00 zł

Badania lekarskie – 300,00 zł

**OSP Fiałki kwota 5.250,00** zł

Ryczałty za wyjazdy – 200,00 zł

Zakup wyposażenia – 1.700,00 zł

Energia – 600,00 zł

Pozostałe opłaty (ubezpieczenie jednostki, badania lekarskie) – 750,00 zł

Prace remontowe / drzwi garażowe rynny dachowe/ – 2.000,00 zł

**OSP Szynkówko kwota 2.800,00 zł**

Malowanie wnętrza – 1.000,00 zł

Energia – 600,00 zł

Opłaty (ubezpieczenie jednostki) – 200,00 zł

Zakupy materiałów /węgiel, do bieżącej konserwacji/ – 1.000,00 zł

Dalszy ciąg rozbudowy budynku OSP w Górznie (projekt) – 20.000,00 zł., modernizacja kotłowni (dokumentacja) w OSP w Górznie 16.000,00 zł., wymiana dachu na remizie OSP w Misiączkowie w kwocie 40.000,00 zł.

*Rozdz. 75414 Obrona Cywilna – 6.650,00 zł*

wydatki związane z obroną cywilną /delegacje, szkolenia pracownika, materiały biurowe, doposażenie magazynu OC, przegląd gaśnic/ 4.150,00 zł

składka –Stowarzyszenie „Salutaris” 2.500,00 zł

**DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**  **152.000,00 zł**

*Rozdz. 75702 obsługa kredytów i pożyczek j.s.t.- 152.000,00 zł*

spłata odsetek od zaciągniętego kredytów, pożyczek i emisji obligacji 150.000,00 zł

prowizja za obsługę obligacji – 2.000,00 zł

**DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA 130.109,00 zł**

*Rozdz. 75818 Rezerwa ogólna w kwocie 97.323,00 zł, stanowi 0,62 % zaplanowanych wydatków,*

*kryzysowa w kwocie 32.786,00 zł*

**DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE 6.151.691,00 zł**

***Zespół Szkół w Górznie –3.828.949,00 zł***

*Rozdz.80101,80110 Szkoła Podstawowa i Gimnazjum Publiczne – 3.254.887,00 zł*

***wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 2.634.7639,00 zł***

w tym: nagrody jubil., odprawa emerytalna 56.400,00 zł

wynagrodzenia osobowe 2.065.177,00 zł

dodatkowe wynagr. roczne 144.595,00 zł

pochodne /ZUS, FP/ 424.867,00 zł

***Pozostałe wydatki 620.248,00 zł***

umowy –zlecenia 6.000,00 zł

ZFŚS 104.185,00 zł

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

robocza 16.363,00 zł

dzienniki, świadectwa, druki, tonery, tusze, papier, mat.biurowe, artykuły do bieżącej konserwacji, uzupełn. wyposażenia klas, meble do biblioteki, rolety, sprzęt komp., oprogramowanie komp., odtwarzacz CD, DVD wymiana tablic, foldery promujące szkołę w środow.83.100,00 zł

szkolenia 3.000,00 zł

energia, woda 70.000,00 zł

pozostałe usługi materialne /usługi pocztowe, utyl. ścieków i odpady komunalne, usł. kominiarskie, konserwacja ksero, dozór techniczny urządzeń, przeglądy obiektów, przewozy, obsługa BIP, utrzym.stronyinternet., obsł. inform.oprogram.RADIX, bieżąca wymiana lamp oświetl./szkoła, hala/, wymiana płytek przy wejściach na halę27.000,00zł

opłaty za dostarczanie ciepła/szkoła, hala/ 175.000,00 zł

internet 500,00 zł

rozmowy tel. 3.000,00 zł

doładowanie tel. komórkowego 800,00 zł

remonty / modernizacja c.o., nagrzewnica na hali, podłogi w szkole/aula i korytarze w starej cz. szkoły/, malowanie pomieszczeń socjalnych na hali, konserwacja ksero 49.000,00 zł

pomoce naukowe 12.600,00 zł

badania lekarskie 1.700,00 zł

ubezpieczenie pracowni komputerowej, hali 4.000,00 zł

usługi firmy sprzątającej 59.000,00 zł

delegacje 5.000,00 zł

Liczba uczniów 308

Zatrudnienie: nauczyciele - 35,62 etatów, administracja – 3,75 etaty, pracownicy obsługi – 2,5 etatu.

***Doskonalenie zawodowe nauczycieli 20.059,00 zł, tj. 1 % środków na wynagrodzenia nauczycieli***

**20.059,00 zł, w tym:**

zakup materiałów i wyposażenia 2.000,00 zł

podróże służbowe 2.000,00 zł

szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej 16.059,00 zł

**Pozostała działalność 36.210,00 zł**

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

***Udział w utrzymaniu kosztów pracownika oddelegowanego do pełnienia funkcji prezesa międzyzakładowej organizacji związkowej w kwocie 5.200,00 zł.***

*Rozdz. 80104 Przedszkole - 337.797,00 zł*

***Wydatki związane z wynagrodzeniem oraz pochodnymi dla nauczycieli, obsługi 245.493,00 zł***

wynagr. osobowe,w tym n.jubil. 7.570,00 zł 191.822,00 zł

dodatkowe. wynagrodzenia roczne 14.420,00 zł

pochodne / ZUS, FP/ 39.251,00 zł

***pozostałe wydatki związane z funkcjonowaniem Przedszkola 92.304,00 zł, tj.***

ZFŚS 12.251,00 zł

Pozostałe wydatki: dod. mieszk., f. zdrowotny, odzież robocza 1.653,00 zł

energia gaz, woda 8.000,00 zł

zakup środków żywności 33.250,00 zł

materiały /meble, śr. czystości, farby, opał papier, tusze, prenumeraty/19.700,00 zł

rozmowy tel. 800,00 zł

usługi materialne, bieżące utrzymanie 7.750,00 zł

pomoce nauk. 7.100,00 zł

delegacje 500,00 zł

ubezpieczenia sprzętu 600,00 zł

badania lekarskie 300,00 zł

szkolenia 400,00 zł

liczba dzieci - 33

Zatrudnienie 3 etaty n – li, 2,5 etatu- obsługi, 0,5 etatu palacza na sezon.

**Oddział przedszkolny 179.996,00 zł**

***Wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 172.772,00 zł***

wynagrodzenie osobowe, w tym n.jub. 11.950,00 zł 137.635,00 zł

dodatkowewynagr. roczne 8.670,00 zł

pochodne /ZUS, FP / 26.467,00 zł

poz. wydatki /dod. mieszk.,fundusz zdrowotny n-li /687,00 zł

ZFŚS 6.537,00 zł

Zatrudnienie 2 etaty, uczniów –40

*Rozdz. 80104 Przedszkole - 9.000,00 zł*

Różne opłaty i składki – zwroty dotacji dla innych gmin za pobyt dzieci w Przedszkolu 9.000,00 zł

*Rozdz. 80101*

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie 609.145,00 zł.*

Liczba uczniów 74, od września 2015r.planowane jest 80 uczniów.

*Dotacja dla Szkoły podstawowej w Gołkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” w kwocie 779.412,00 zł.*

Liczba uczniów 71 od września 2015r. planowana liczba uczniów 80 – 8 uczniów z niepełnosprawnościami, klasa integracyjna.

*Rozdz. 80103*

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie prowadzonej przez Stowarzyszenia Przyjaciół Szkół Katolickich w Częstochowie52.502,00 zł*

Oddział „O” 5- 6-latki 9 uczniów od września 2015r. planowana liczba uczniów 14.

*Dotacja dla Szkoły Podstawowej w Gołkowie prowadzonej przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” w kwocie 126.363,00 zł.*

Oddział „O” 5 – latki 24 uczniów, od września planowana liczba uczniów 15 - 1 uczeń z niepełnosprawnością.

*Rozdz. 80110*

*Dotacja dla Gimnazjum w Gołkowie prowadzonego przez Stowarzyszenie Rozwoju Wsi „Kuźnia” 490.188,00 zł*

Liczba uczniów 55 /w tym 4 uczniów niepełnosprawnych/, od września 49 uczniów.

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 30.09.2014r.

*Rozdz.801-80195 – 2.800,00 zł*

zakup materiałów do Szkoły Podstawowej w Miesiączkowie (środki sołectwa 1.000,00 zł)

pomoc dla Szkoły Podstawowej w Gołkowie (środki sołectwa Gołkowo 1.000,00 zł)

Umowa zlecenie Komisja awansu zawodowego nauczycieli 800,00 zł.

*Rozdz. 80113 Wydatki na dowóz dzieci do szkół –253.332,00 zł*

***wydatki związane z wynagrodzeniami pochodnymi 89.706,00,00 zł***

wynagrodzenie osobowe 69.275,00 zł

pochodne /ZUS, FP/ 14.631,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 5.200,00 zł

Fundusz Emerytur Pomostowych 600,00 zł

Wydatki niezaliczane do wynagrodzeń (umowy zlecenia) 2.200,00 zł.

***Pozostałe wydatki: 161.426,00 zł***

dowóz dzieci środkami transportu 58.000,00 zł

przeglądy, bieżące naprawy 5.000,00 zł

remonty: OPEL VIVARO, AUTOBUS 22.000,00 zł

materiały w tym: /ON, oleje, środki czystości, opony, filtry/ 55.000,00 zł

ubezpieczenie 6.000,00 zł

ekwiwalent odzież, badania lek., szkolenia 1.400,00 zł

podatek od środków transportu 1.000,00 zł

badania lekarskie 200,00 zł

ZFŚS 2.826,00 zł

zwrot kosztów dowozu uczniów niepełnosprawnych 10.000,00 zł

Zatrudnienie 2,25 etatu

**DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA 50.000,00 zł**

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

remont sprzętu 1.000,00 zł

wynagrodzenia członków komisji, terapeuty wraz z pochodnymi 20.780,00 zł

przewozy, zajęcia dydaktyczne, programy profilaktyczne, czynsz św.terapeut., materiały 20.020,00 zł

szkolenia 1.000,00 zł

delegacje 1.000,00 zł

opłata za tel. komórkowy 950,00 zł

dotacja celowa 250,00 zł

dotacja celowa organizacja wypoczynku letniego 5.000,00 zł

**DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA 1.536.797,00 zł**

## Rozdz. 85202 Domy Pomocy Społecznej –72.000,00 zł

## Rozdz. 85204 Wypłaty dla rodzin zastępczych –10.500,00 zł

## 1 rodzina zastępcza – 10.500,00 zł

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

*Rozdz. 85212 świadczenia rodzinne 1.034.051,00 zł,w tym dotacja 1.013.600,00zł, środki gminy 20.451,00 zł.*

**wypłata zasiłków 953.685,00 zł**

**wydatki związane z wynagrodzeniem i pochodnymi 46.260,00 zł**

z tego :

wynagrodzenia osobowe 36.000,00 zł

ZUS, FP 7.860,00zł

dodatkowe. wynagr. roczne 2.400,00 zł

**Składki na ubezpieczenie /zasiłki / 29.506,00 zł**

***Pozostałe wydatki: 4.600,00 zł, w tym:***

ZFŚS 1.100,00 zł

usługi: telefon, obsł.informatyczna, naprawy sprzętu 2.450,00 zł

delegacje 350,00 zł

ubezpieczenia sprzętu 700,00 zł

*Rozdz. 85213 Składki na świadczenia zdrowotne –7.000,00 zł, w tym dotacje 100%*

*Rozdz. 85214 zasiłki i pomoc w naturze – 92.184,00 zł*

w tym:

zasiłki okresowe dotacja 20.000,00 zł

środki własne-przeznacza się na wypłatę zasiłków celowych, specjalnych celowych, zdarzeń losowych /sprawienie pogrzebu/, odpłatność za pobyt w noclegowni dla bezdomnych, jest to zadanie własne gminy i łącznie przeznacz się na to kwotę 72.184,00 zł

*Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe - 12.000,00 zł*

Świadczenia wypłacane rodzinom, zarządcom

*Rozdz. 85216 Zasiłki stałe 20.600,00 zł – dotacja 100%*

*Rozdz. 85219 Utrzymanie GOPS –214.662,00 zł( w tym dotacja Urzędu wojewódzkiego 97.000,00 zł)*

***Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 185.126,00 zł***

wynagrodzenia osobowe 144.900,00 zł

dodatkowe wynagr. roczne 9.475,00 zł

pochodne / ZUS, FP / 30.751,00 zł

***pozostałe wydatki związane z utrzymaniem ośrodka 29.536,00 zł***

wynagrodzenia bezosobowe 900,00 zł

ZFŚS 4.400,00zł

delegacje 2.000,00 zł

usługi materialne/ konserwacja ksero, prowizje bankowe, usługi informatyczne/ 6.500,00 zł

ubezpieczenie sprzęt komputerowy 700,00 zł

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

rozmowy telefoniczne 2.500,00 zł

szkolenia, odzież ochronna, bad.lekarskie 3.636,00 zł

dostęp do sieci, internet 400,00 zł

Zatrudnienie 4 etaty, ½ siostry PCK, ¼ księgowa,

*Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 11.500,00 zł- dotacja 100 %*

*Rozdz. 85295 Pozostała działalność – 52.300,00 zł*

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

prace społeczno-użyteczne 3.600,00 zł

**Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 30.000,00 zł.**

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

**DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA i OCHRONA ŚRODOWISKA 4.734.827,00 zł**

*Rozdz. 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód 100.000****,****00zł*

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

Za ścieki do „Unifereeze” 88.000,00 zł

*Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami 2.802.677,00 zł.*

***Wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi 36.433,00 zł***

Wynagrodzenia osobowe 28.443,00 zł

Dodatkowe. wynagr. roczne 2.182,00 zł

Pochodne (ZUS i FP) 5.808,00 zł

***Pozostałe wydatki 328.244,00 zł***

usługi ( poczta, obsługa prawna, telefon, energia delegacje, badania lekarskie, szkolenia) 17.780,00 zł

materiały biurowe 5.000,00 zł

ZFŚS 1.094,00 zł

Opłaty za odpady 304.370,00 zł

**Rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie 2.438.000,00 zł**

***Zatrudnienie 1 etat administracji***

*Rozdz.90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – 6.000,00 zł*

Aktualizacja programu ochrony środowiska 6.000,00 zł

## Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic – 145.000,00 zł

pobór energii 80.000,00 zł

konserwacja urządzeń elektrycznych 65.000,00 zł

*Rozdział 90019 Wpływy i Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 15.000,000 zł.*

Środki przeznaczone na działania związane z ochroną środowiska

*Rozdz. 90095 Pozostała działalność - 1.666.150,00 zł*

***Planowane inwestycje:***

„Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” – **1.038.097,00 zł**

„Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” - **255.473,00 zł**

**Wydatki związane z gospodarką komunalną 372.580,00 zł**

***wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi 72.830,00 zł***

wynagrodzenie osobowe 58.623,00 zł

dodatkowe wynagrodzenie roczne 2.250,00 zł

pochodne / ZUS, FP/ 11.957,00 zł

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

***Pozostałe wydatki 268.750,00 zł***

ZFŚS908,00 zł

prace na drogach w mieście /kruszywo/ 7.500,00 zł

energia 10.000,00 zł

opr. decyzji zagospodarowania 7.000,00 zł

wywóz nieczystości stałych 504,00 zł

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

środki SM /mała architektura/ 8.000,00 zł

utrzymanie porządku i czystości w mieście, utrzymanie targowiska, szaletów 209.838,00 zł

środki na bezdomne psy do schroniska 11.000,00 zł

Zatrudnienie 0,5 etatu

Informatyk w części 1/3 etatu, 1 etat stanowisko administracyjne

Przebudowa chodników w mieście 30.000,00 zł.

**DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 217.110,00 zł**

**Dotacje dla instytucji kultury:**

*Rozdz. 92109 Dom Kultury –152.822,00 zł*

*Rozdz. 92116 Biblioteka Gminna – 74.288,00 zł*

**DZIAŁ 926 KULTURA FIZYCZNA ISPORT 68.023,00 zł**

*Rozdz. 92601 Obiekty sportowe*

Przeglądy placów zabaw – 5.000,00 zł

*Rozdz. 92695 pozostała działalność 63.023,00 zł*

przygotowanie i przeprowadzenie imprez z oprawą kulturalno-artystyczną

przygotowanie oraz prezentacja widowiska sceniczno-muzycznego podczas imprezy plenerowej na łączną kwotę 44.000,00 zł

ubezpieczenia imprez 1.000,00 zł

działalność sportowa, kulturalna /SM Górzno/ 4.023,00 zł

organizacja Turniejów /puchary, nagrody, napoje, pod. VAT, konsumpcja/ 14.000,00 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 4.058.868,00 zł - 26,1 % planu wydatków. Pozostałe wydatki związane są z codziennym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i stanowią one 73,9 % wydatków ogółem.

Wydatki oświatowe: Zespół szkół, szkoły podstawowe, dowóz dzieci, dotacje dla stowarzyszeń prowadzących szkoły, przedszkole to kwota 6.151.691,00 zł i stanowią 39,6 % zaplanowanych wydatków ogółem, a 53,6 % wydatków bieżących.

W przedłożonym budżecie dochody zaplanowano na kwotę 15.135.857,00 zł, wydatki budżetowe zamykają się kwotą 15.535.857,00 zł. Budżet zamyka się deficytem w kwocie 400.000,00zł.

Będą realizowane zadania inwestycyjne, na które Gmina otrzyma dofinansowanie:

- budowa drogi w kwocie 30.000,00 zł (środki z Urzędu Marszałkowskiego)

- rekultywacja składowiska odpadów w Miesiączkowie, dofinansowanie w kwocie 2.259.100,00 zł

- „Budowa małej infrastruktury turystycznej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach środka 4.1. „Rozwój obszarów zależnych od rybactwa” w kwocie 420.000,00 zł

- „Budowa boiska do siatkówki plażowej na kąpielisku miejskim w Górznie” w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” w kwocie 143.000,00 zł

- „Budowa punktu zlewnego na terenie tłoczni ścieków Górzno Nr 1 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej objętego PROW na lata 2007-2013” w kwocie 150.927,00 zł – rozliczenie inwestycji wykonanej w 2014r.

-„Budowa sieci wodociągowej w Czarnym Bryńsku z przyłączami” – rozliczenie zadania wykonanego w 2014 roku na kwotę 358.125,00zł.

Kwota zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31.12.2014r.wyniesie 3.580.057,55 zł. Na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się w 2015r. kwotę 432.975,10 zł., umorzenie pożyczki WFOŚiGW w Toruniu na kwotę 47.727,90 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 11.476.989,00 zł

- wyd. na zadania inwestycyjne 4.058.868,00 zł

Określa również wysokość rezerwy ogólnej, która nie może być wyższa niż 1 % wydatków ogółem i wynosi 97.323,00 zł, co stanowi 0,62 %wydatków j.s.t. Budżet stanowi podstawę gospodarki finansowej j.s.t w roku budżetowym 2015. 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