



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA ŚLĄSKIEGO

Katowice, dnia 20 lutego 2015 r.

Poz. 884

Uchwała Nr IV/28/14
Rady Gminy Gierałtowiec
z dnia 30 grudnia 2014r.

w sprawie budżetu Gminy Gierałtowiec na 2015 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d”, lit. „i”, art. 58 ust. 1, art. 61 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 594 z późn. zm.), art. 94, art. 211, art. 212, art. 214, art. 239, art. 258 ust.1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.),

na wniosek Wójta Gminy Gierałtowiec

Rada Gminy Gierałtowiec
uchwała:

§ 1

Ustala się, zgodnie z tabelą nr 1, plan dochodów budżetu gminy na 2015 rok w łącznej kwocie:
w tym:

41.792.708 zł,

- 1) dochody bieżące:
- 2) dochody majątkowe:

40.492.708 zł,
1.300.000 zł.

§ 2

1. Ustala się, zgodnie z tabelą nr 2, plan wydatków budżetu gminy na 2015 rok w łącznej kwocie:
w tym:

42.751.830 zł,

- 1) wydatki bieżące:
- 2) wydatki majątkowe:

39.618.830 zł,
3.133.000 zł.

2. Ustala się, zgodnie z tabelą nr 2.1, w planie wydatków budżetu gminy na 2015 rok, plan wydatków bieżących w łącznej kwocie:
w tym:

39.618.830 zł,

- 1) wydatki jednostek budżetowych:
z czego:

31.086.627 zł,

a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane:	21.125.795 zł,
b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych:	9.960.832 zł,
2) dotacje na zadania bieżące:	4.272.451 zł,
3) świadczenia na rzecz osób fizycznych:	2.521.724 zł,
4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy:	39.150 zł,
5) wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji:	1.698.878 zł.
3. Ustala się, zgodnie z tabelą nr 2.2, w planie wydatków budżetu gminy na 2015 rok, plan wydatków majątkowych w łącznej kwocie: w tym:	3.133.000 zł,
1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne: z czego:	3.133.000 zł,
- dotacje na zadania inwestycyjne:	78.000 zł.

§ 3

Planowany deficyt budżetu gminy jako różnica między dochodami i wydatkami w kwocie 959.122 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z nadwyżki budżetu gminy z lat ubiegłych w kwocie 959.122 zł.

§ 4

Ustala się, zgodnie z tabelą nr 3, planowane przychody budżetu gminy w łącznej kwocie 959.122 zł oraz planowane rozchody budżetu gminy w łącznej kwocie 0 zł.

§ 5

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 1. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy. | 6.000.000 zł |
| 2. Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1. | |

§ 6

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 1. Tworzy się rezerwę ogólną budżetu w kwocie: | 250.000 zł. |
| 2. Tworzy się rezerwę celową budżetu na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie: | 120.000 zł. |

§ 7

Plan dochodów i wydatków budżetu gminy obejmuje:

- | | |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| 1) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, w kwotach: | |
| a) dochody | 1.397.221 zł, |
| b) wydatki | 1.397.221 zł, |
| zgodnie z tabelą nr 4 | |
| 2) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, w kwotach: | |
| a) dochody | 8.000 zł, |
| b) wydatki | 8.000 zł, |
| zgodnie z tabelą nr 5 | |

3) Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w kwotach:

a) dochody	700 zł,
b) wydatki	129.951 zł,

zgodnie z tabelą nr 6

4) Dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację: zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii; zadań realizowanych przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w przepisach o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w ramach gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii

w kwotach:

a) dochody	200.000 zł,
b) wydatki	279.800 zł,

5) Dochody z opłat za gospodarze korzystanie ze środowiska oraz wydatki na realizację zadań własnych związanych z ochroną środowiska i gospodarki wodnej,

w kwotach:

a) dochody	70.000 zł,
b) wydatki	70.000 zł,

6) Dochody z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi,

w kwotach:

a) dochody	1.300.000 zł,
b) wydatki	1.300.000 zł,

7) Dochody z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych przez przewoźników i operatorów oraz wydatki na utrzymanie tych przystanków i realizację zadań określonych w art. 18 ustawy z dnia 16 grudnia 2010r. o publicznym transporcie zbiorowym

w kwotach:

a) dochody	4.400 zł,
b) wydatki	4.400 zł.

§ 8

Ustala się, zgodnie z tabelą nr 7, dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, w kwocie:

23.960 zł.

§ 9

Ustala się, zgodnie z tabelą nr 8, wykaz zadań realizowanych w ramach planu wydatków majątkowych.

§ 10

Plan wydatków budżetu gminy obejmuje planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2015 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 11

Ustala się, zgodnie z załącznikiem nr 2, plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych, w kwotach:

1) dochody	925.300 zł,
2) wydatki	925.300 zł.

§ 12

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian w planie wydatków poprzez przeniesienia wydatków, innych niż określone w art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami.

§ 13

Upoważnia się Wójta Gminy do lokowania wolnych środków budżetowych w ciągu roku na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu.

§ 14

1. Ustala się maksymalną wysokość pożyczek i poręczeń udzielanych przez Wójta Gminy w roku budżetowym do kwoty 18.000.000 zł.
2. Upoważnia się Wójta Gminy do udzielania w roku budżetowym pożyczek i poręczeń, o których mowa w ust. 1.

§ 15

Inne postanowienia dotyczące wykonywania budżetu gminy:

- 1) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym roku budżetowym,
- 2) uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu gminy roku bieżącego.

§ 16

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 17

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015r. i podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Przewodniczący Rady Gminy

Józef Buchczyk

Tabela nr 1. PLAN DOCHODÓW

w złotych

Dział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	100 000	100 000	0
	Dochody własne gminy	100 000	100 000	0
	Dochody z majątku gminy * dzierżawa, najem	100 000 100 000	100 000 100 000	0 0
700	Gospodarka mieszkaniowa	1 460 250	160 250	1 300 000
	Dochody własne gminy	1 460 250	160 250	1 300 000
	Dochody z majątku gminy * dzierżawa, najem * sprzedaż składników majątkowych * wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	1 460 250 160 000 1 300 000 250	160 250 160 000 0 250	1 300 000 0 1 300 000 0
710	Działalność usługowa	8 000	8 000	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa	8 000	8 000	0
	Dotacje celowe na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 000	8 000	0
750	Administracja publiczna	58 218	58 218	0
	Dochody własne gminy	6 003	6 003	0
	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe * Urząd Gminy - wpływy z różnych dochodów	6 000 6 000 6 000	6 000 6 000 6 000	0 0 0
	Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	3	3	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa	52 215	52 215	0

Dział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	52 215	52 215	0
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 900	2 900	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa	2 900	2 900	0
	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	2 900	2 900	0
752	Obrona narodowa	600	600	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa	600	600	0
	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	600	600	0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700	700	0
	Dochody własne gminy	700	700	0
	Dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego	700	700	0
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 856 182	26 856 182	0
	Dochody własne gminy	26 856 182	26 856 182	0
	Podatki	7 491 500	7 491 500	0
	* podatek od nieruchomości	6 150 000	6 150 000	0
	* podatek rolny	395 000	395 000	0
	* podatek leśny	11 500	11 500	0
	* podatek od środków transportowych	490 000	490 000	0
	* podatek płacony w formie karty podatkowej	15 000	15 000	0
	* podatek od spadków i darowizn	60 000	60 000	0
	* podatek od czynności cywilnoprawnych	370 000	370 000	0

Dział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	Oplaty	7 301 400	7 301 400	0
	* skarbowa	36 000	36 000	0
	* targowa	4 000	4 000	0
	* eksploatacyjna	5 750 000	5 750 000	0
	* inne stanowiące dochody gminy na podstawie odrębnych przepisów	1 511 400	1 511 400	0
	- za zajęcie pasa drogowego	7 000	7 000	0
	- za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	200 000	200 000	0
	- za gospodarowanie odpadami komunalnymi	1 300 000	1 300 000	0
	- za korzystanie z przystanków komunikacyjnych	4 400	4 400	0
	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	10 000	10 000	0
	* Urząd Gminy	10 000	10 000	0
	- wpływy z różnych opłat	10 000	10 000	0
	Udziały w podatkach budżetu państwa	12 053 282	12 053 282	0
	* wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	11 983 282	11 983 282	0
	* wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	70 000	70 000	0
758	Różne rozliczenia	11 232 628	11 232 628	0
	Dochody własne gminy	120 000	120 000	0
	Odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokat	120 000	120 000	0
	Subwencja ogólna	11 112 628	11 112 628	0
	Część oświatowa	11 112 628	11 112 628	0
801	Oświata i wychowanie	288 400	288 400	0
	Dochody własne gminy	280 000	280 000	0
	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	280 000	280 000	0
	* Jednostki oświaty i wychowania	280 000	280 000	0
	- wpływy z różnych opłat	280 000	280 000	0
	Środki pochodzące z Unii Europejskiej	8 400	8 400	0
852	Pomoc społeczna	1 572 580	1 572 580	0

Dział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	Dochody własne gminy	22 146	22 146	0
	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	2 000	2 000	0
	* Ośrodek Pomocy Społecznej	2 000	2 000	0
	- <i>wpływy z usług</i>	2 000	2 000	0
	Dochody z majątku gminy	6 300	6 300	0
	* wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości	6 300	6 300	0
	Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	13 846	13 846	0
	Dotacje celowe z budżetu państwa	1 550 434	1 550 434	0
	Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	1 341 506	1 341 506	0
	Dotacje celowe na zadania własne	208 928	208 928	0
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	142 250	142 250	0
	Dochody własne gminy	87 000	87 000	0
	Opłaty	72 000	72 000	0
	* inne stanowiące dochody gminy na podstawie odrębnych przepisów	72 000	72 000	0
	- <i>produktowa</i>	2 000	2 000	0
	- <i>za gospodarcze korzystanie ze środowiska</i>	70 000	70 000	0
	Dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe	15 000	15 000	0
	* Urząd Gminy	15 000	15 000	0
	- <i>wpływy z różnych dochodów</i>	15 000	15 000	0
	Środki pochodzące z Unii Europejskiej	55 250	55 250	0
926	Kultura fizyczna	70 000	70 000	0
	Dochody własne gminy	70 000	70 000	0

Dział	Wyszczególnienie	Dochody ogółem	w tym:	
			Dochody bieżące	Dochody majątkowe
	Dochody z majątku gminy * dzierżawa, najem	70 000 70 000	70 000 70 000	0 0
	OGÓŁEM	41 792 708	40 492 708	1 300 000

Tabela nr 2. PLAN WYDATKÓW

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010		Rolnictwo i łowiectwo	177 429	177 429	0
	01008	Melioracje wodne	160 000	160 000	0
		Urząd Gminy	160 000	160 000	0
	01030	Izby rolnicze	9 000	9 000	0
		Urząd Gminy	9 000	9 000	0
	01095	Pozostała działalność	8 429	8 429	0
		Urząd Gminy	8 429	8 429	0
600		Transport i łączność	3 691 000	3 126 000	565 000
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 500 000	2 500 000	0
		Urząd Gminy	2 500 000	2 500 000	0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	40 000	0	40 000
		Urząd Gminy	40 000	0	40 000
	60016	Drogi publiczne gminne	1 126 000	626 000	500 000
		Urząd Gminy	1 126 000	626 000	500 000
	60095	Pozostała działalność	25 000	0	25 000
		Urząd Gminy	25 000	0	25 000
630		Turystyka	25 000	25 000	0
	63095	Pozostała działalność	25 000	25 000	0
		Urząd Gminy	25 000	25 000	0
700		Gospodarka mieszkaniowa	932 000	782 000	150 000

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	195 000	45 000	150 000
		Urząd Gminy	195 000	45 000	150 000
	70095	Pozostała działalność	737 000	737 000	0
		Urząd Gminy	737 000	737 000	0
710		Działalność usługowa	345 000	345 000	0
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	295 000	295 000	0
		Urząd Gminy	295 000	295 000	0
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	42 000	42 000	0
		Urząd Gminy	42 000	42 000	0
	71035	Cmentarze	8 000	8 000	0
		Urząd Gminy	8 000	8 000	0
720		Informatyka	2 751	2 751	0
	72095	Pozostała działalność	2 751	2 751	0
		Urząd Gminy	2 751	2 751	0
750		Administracja publiczna	8 252 427	8 222 427	30 000
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 215	52 215	0
		Urząd Gminy	52 215	52 215	0
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	174 000	174 000	0
		Urząd Gminy	174 000	174 000	0
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 856 712	7 826 712	30 000
		Urząd Gminy	7 856 712	7 826 712	30 000

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	97 000	97 000	0
		Urząd Gminy	97 000	97 000	0
	75095	Pozostała działalność	72 500	72 500	0
		Urząd Gminy	72 500	72 500	0
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 900	2 900	0
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 900	2 900	0
		Urząd Gminy	2 900	2 900	0
752		Obrona narodowa	600	600	0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600	600	0
		Urząd Gminy	600	600	0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	279 600	279 600	0
	75412	Ochotnicze straże pożarne	228 700	228 700	0
		Urząd Gminy	228 700	228 700	0
	75414	Obrona cywilna	6 900	6 900	0
		Urząd Gminy	6 900	6 900	0
	75495	Pozostała działalność	44 000	44 000	0
		Urząd Gminy	44 000	44 000	0
757		Obsługa długu publicznego	1 698 878	1 698 878	0
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	1 698 878	1 698 878	0

Dział	Rozdział I	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
		Urząd Gminy	1 698 878	1 698 878	0
758		Różne rozliczenia	370 000	370 000	0
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	370 000	370 000	0
		Urząd Gminy	370 000	370 000	0
		<i>Rezerwa ogólna</i>	<i>250 000</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>
		<i>Rezerwa celowa na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>
801		Oświata i wychowanie	18 870 673	17 570 673	1 300 000
	80101	Szkoły podstawowe	9 263 527	9 263 527	0
		Jednostki oświaty i wychowania	9 263 527	9 263 527	0
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	319 527	319 527	0
		Jednostki oświaty i wychowania	319 527	319 527	0
	80104	Przedszkola	3 809 189	2 509 189	1 300 000
		Urząd Gminy	1 335 000	35 000	1 300 000
		Jednostki oświaty i wychowania	2 474 189	2 474 189	0
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000	10 000	0
		Urząd Gminy	10 000	10 000	0
	80110	Gimnazja	4 224 072	4 224 072	0
		Jednostki oświaty i wychowania	4 224 072	4 224 072	0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	177 000	177 000	0
		Urząd Gminy	132 000	132 000	0
		Jednostki oświaty i wychowania	45 000	45 000	0
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	97 000	97 000	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
		Jednostki oświaty i wychowania	97 000	97 000	0
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	952 858	952 858	0
		Jednostki oświaty i wychowania	952 858	952 858	0
	80195	Pozostała działalność	17 500	17 500	0
		Urząd Gminy	17 500	17 500	0
851		Ochrona zdrowia	1 189 800	289 800	900 000
	85149	Programy polityki zdrowotnej	10 000	10 000	0
		Urząd Gminy	10 000	10 000	0
	85153	Zwalczanie narkomanii	16 000	16 000	0
		Urząd Gminy	16 000	16 000	0
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	263 800	263 800	0
		Urząd Gminy	263 800	263 800	0
	85195	Pozostała działalność	900 000	0	900 000
		Urząd Gminy	900 000	0	900 000
852		Pomoc społeczna	2 382 246	2 382 246	0
	85206	Wspieranie rodziny	16 361	16 361	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	16 361	16 361	0
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 329 427	1 329 427	0
		Urząd Gminy	9 600	9 600	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	1 319 827	1 319 827	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	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	7 277	7 277	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	7 277	7 277	0
	85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	354 805	354 805	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	354 805	354 805	0
	85215	Dodatki mieszkaniowe	7 000	7 000	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	7 000	7 000	0
	85216	Zasilki stałe	31 163	31 163	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	31 163	31 163	0
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	537 686	537 686	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	537 686	537 686	0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	21 400	21 400	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	21 400	21 400	0
	85295	Pozostała działalność	77 127	77 127	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	77 127	77 127	0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	474 426	474 426	0
	85401	Świetlice szkolne	450 426	450 426	0
		Jednostki oświaty i wychowania	450 426	450 426	0
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	20 000	20 000	0
		Urząd Gminy	20 000	20 000	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 000	4 000	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	4 000	4 000	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 293 400	2 255 400	38 000
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	47 000	47 000	0
		Urząd Gminy	47 000	47 000	0
	90002	Gospodarka odpadami	983 000	980 000	3 000
		Urząd Gminy	983 000	980 000	3 000
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	20 500	20 500	0
		Urząd Gminy	20 500	20 500	0
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	64 000	64 000	0
		Urząd Gminy	64 000	64 000	0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000	0	35 000
		Urząd Gminy	35 000	0	35 000
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	855 000	855 000	0
		Urząd Gminy	855 000	855 000	0
	90095	Pozostała działalność	288 900	288 900	0
		Urząd Gminy	288 900	288 900	0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 335 200	1 335 200	0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	894 200	894 200	0
		Urząd Gminy	894 200	894 200	0
	92116	Biblioteki	405 000	405 000	0
		Urząd Gminy	405 000	405 000	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki ogółem	w tym:	
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	92195	Pozostała działalność	36 000	36 000	0
		Urząd Gminy	36 000	36 000	0
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	10 000	10 000	0
	92502	Parki krajobrazowe	10 000	10 000	0
		Urząd Gminy	10 000	10 000	0
926		Kultura fizyczna	418 500	268 500	150 000
	92601	Obiekty sportowe	340 000	190 000	150 000
		Urząd Gminy	340 000	190 000	150 000
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	78 500	78 500	0
		Urząd Gminy	78 500	78 500	0
OGÓŁEM			42 751 830	39 618 830	3 133 000

Tabela nr 2.1. PLAN WYDATKÓW BIEŻĄCYCH

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków z których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
010		Rolnictwo i łowiectwo	177 429	168 429	0	168 429	9 000	0	0	0	0
	01008	Melioracje wodne	160 000	160 000	0	160 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	160 000	160 000	0	160 000	0	0	0	0	0
	01030	Izby rolnicze	9 000	0	0	0	9 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	9 000	0	0	0	9 000	0	0	0	0
	01095	Pozostała działalność	8 429	8 429	0	8 429	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	8 429	8 429	0	8 429	0	0	0	0	0
600		Transport i łączność	3 126 000	626 000	0	626 000	2 500 000	0	0	0	0
	60004	Lokalny transport zbiorowy	2 500 000	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	2 500 000	0	0	0	2 500 000	0	0	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	626 000	626 000	0	626 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydanki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydanki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyplaty z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydanki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydanki związane z realizacją zadań statutowych
		Urząd Gminy	626 000	626 000	0	626 000	0	0	0	0	
630		Turystyka	25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	
	63095	Pozostała działalność	25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	
		Urząd Gminy	25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	
700		Gospodarka mieszkaniowa	782 000	782 000	0	782 000	0	0	0	0	
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	45 000	45 000	0	45 000	0	0	0	0	
		Urząd Gminy	45 000	45 000	0	45 000	0	0	0	0	
	70095	Pozostała działalność	737 000	737 000	0	737 000	0	0	0	0	
		Urząd Gminy	737 000	737 000	0	737 000	0	0	0	0	
710		Działalność usługowa	345 000	345 000	5 000	340 000	0	0	0	0	

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	295 000	295 000	5 000	290 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	295 000	295 000	5 000	290 000	0	0	0	0	0
	71014	Opracowania geodezyjne i kartograficzne	42 000	42 000	0	42 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	42 000	42 000	0	42 000	0	0	0	0	0
	71035	Cmentarze	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	8 000	8 000	0	8 000	0	0	0	0	0
720		Informatyka	2 751	0	0	0	2 751	0	0	0	0
	72095	Pozostała działalność	2 751	0	0	0	2 751	0	0	0	0
		Urząd Gminy	2 751	0	0	0	2 751	0	0	0	0
750		Administracja publiczna	8 222 427	8 052 427	6 444 227	1 608 200	0	170 000	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	75011	Urzędy wojewódzkie	52 215	52 215	51 115	1 100	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	52 215	52 215	51 115	1 100	0	0	0	0	0
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	174 000	14 000	0	14 000	0	160 000	0	0	0
		Urząd Gminy	174 000	14 000	0	14 000	0	160 000	0	0	0
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 826 712	7 816 712	6 388 112	1 428 600	0	10 000	0	0	0
		Urząd Gminy	7 826 712	7 816 712	6 388 112	1 428 600	0	10 000	0	0	0
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	97 000	97 000	0	97 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	97 000	97 000	0	97 000	0	0	0	0	0
	75095	Pozostała działalność	72 500	72 500	5 000	67 500	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	72 500	72 500	5 000	67 500	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 900	2 900	0	2 900	0	0	0	0	0
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 900	2 900	0	2 900	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	2 900	2 900	0	2 900	0	0	0	0	0
752		Obrona narodowa	600	600	0	600	0	0	0	0	0
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600	600	0	600	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	600	600	0	600	0	0	0	0	0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	279 600	223 600	17 400	206 200	40 000	16 000	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	75412	Ochotnicze straże pożarne	228 700	172 700	17 400	155 300	40 000	16 000	0	0	0
		Urząd Gminy	228 700	172 700	17 400	155 300	40 000	16 000	0	0	0
	75414	Obrona cywilna	6 900	6 900	0	6 900	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	6 900	6 900	0	6 900	0	0	0	0	0
	75495	Pozostała działalność	44 000	44 000	0	44 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	44 000	44 000	0	44 000	0	0	0	0	0
757		Obsługa długu publicznego	1 698 878	0	0	0	0	0	0	1 698 878	0
	75704	Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub jednostkę samorządu terytorialnego	1 698 878	0	0	0	0	0	0	1 698 878	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
		Urząd Gminy	1 698 878	0	0	0	0	0	1 698 878	0	
758		Różne rozliczenia	370 000	370 000	0	370 000	0	0	0	0	
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	370 000	370 000	0	370 000	0	0	0	0	
		Urząd Gminy	370 000	370 000	0	370 000	0	0	0	0	
		<i>Rezerwa ogólna</i>	<i>250 000</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>	<i>250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
		<i>Rezerwa celowa na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego</i>	<i>120 000</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>	<i>120 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
801		Oświata i wychowanie	17 570 673	16 709 284	13 623 085	3 086 199	47 500	808 889	5 000	0	
	80101	Szkoły podstawowe	9 263 527	8 853 778	6 871 236	1 982 542	0	404 749	5 000	0	
		Jednostki oświaty i wychowania	9 263 527	8 853 778	6 871 236	1 982 542	0	404 749	5 000	0	

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydatki związane z realizacją zadań statutowych
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	319 527	298 811	260 864	37 947	0	20 716	0	0	0
		Jednostki oświaty i wychowania	319 527	298 811	260 864	37 947	0	20 716	0	0	0
	80104	Przedszkola	2 509 189	2 321 884	1 914 853	407 031	35 000	152 305	0	0	0
		Urząd Gminy	35 000	0	0	0	35 000	0	0	0	0
		Jednostki oświaty i wychowania	2 474 189	2 321 884	1 914 853	407 031	0	152 305	0	0	0
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	0
	80110	Gimnazja	4 224 072	4 008 453	3 674 023	334 430	0	215 619	0	0	0
		Jednostki oświaty i wychowania	4 224 072	4 008 453	3 674 023	334 430	0	215 619	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydatki związane z realizacją zadań statutowych
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	177 000	177 000	0	177 000	0	0	0	0	
		Urząd Gminy	132 000	132 000	0	132 000	0	0	0	0	
		Jednostki oświaty i wychowania	45 000	45 000	0	45 000	0	0	0	0	
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	97 000	97 000	0	97 000	0	0	0	0	
		Jednostki oświaty i wychowania	97 000	97 000	0	97 000	0	0	0	0	
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	952 858	948 358	898 109	50 249	0	4 500	0	0	
		Jednostki oświaty i wychowania	952 858	948 358	898 109	50 249	0	4 500	0	0	
	80195	Pozostała działalność	17 500	4 000	4 000	0	2 500	11 000	0	0	
		Urząd Gminy	17 500	4 000	4 000	0	2 500	11 000	0	0	

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydatki związane z realizacją zadań statutowych
851		Ochrona zdrowia	289 800	50 800	17 000	33 800	239 000	0	0	0	
	85149	Programy polityki zdrowotnej	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	
		Urząd Gminy	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	
	85153	Zwalczanie narkomanii	16 000	1 000	0	1 000	15 000	0	0	0	
		Urząd Gminy	16 000	1 000	0	1 000	15 000	0	0	0	
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	263 800	39 800	17 000	22 800	224 000	0	0	0	
		Urząd Gminy	263 800	39 800	17 000	22 800	224 000	0	0	0	
852		Pomoc społeczna	2 382 246	887 079	608 916	278 163	9 000	1 486 167	0	0	
	85206	Wspieranie rodziny	16 361	16 361	15 885	476	0	0	0	0	
		Ośrodek Pomocy Społecznej	16 361	16 361	15 885	476	0	0	0	0	

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydatki związane z realizacją zadań statutowych
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 329 427	135 795	126 732	9 063	9 000	1 184 632	0	0	0
		Urząd Gminy	9 600	600	0	600	9 000	0	0	0	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	1 319 827	135 195	126 732	8 463	0	1 184 632	0	0	0
	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	7 277	7 277	0	7 277	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	20 000	20 000	0	20 000	0	0	0	0	0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	4 000	0	0	0	0	4 000	0	0	0
		Ośrodek Pomocy Społecznej	4 000	0	0	0	0	4 000	0	0	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 255 400	2 221 250	0	2 221 250	0	0	34 150	0	0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	47 000	47 000	0	47 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	47 000	47 000	0	47 000	0	0	0	0	0
	90002	Gospodarka odpadami	980 000	980 000	0	980 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	980 000	980 000	0	980 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	20 500	20 500	0	20 500	0	0	0	0	0
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	64 000	64 000	0	64 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	64 000	64 000	0	64 000	0	0	0	0	0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	855 000	855 000	0	855 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	855 000	855 000	0	855 000	0	0	0	0	0
	90095	Pozostała działalność	288 900	254 750	0	254 750	0	0	34 150	0	0
		Urząd Gminy	288 900	254 750	0	254 750	0	0	34 150	0	0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 335 200	1 000	0	1 000	1 334 200	0	0	0	0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	894 200	0	0	0	894 200	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:			Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane	wydatki związane z realizacją zadań statutowych					
		Urząd Gminy	894 200	0	0	0	894 200	0	0	0	0
	92116	Biblioteki	405 000	0	0	0	405 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	405 000	0	0	0	405 000	0	0	0	0
	92195	Pozostała działalność	36 000	1 000	0	1 000	35 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	36 000	1 000	0	1 000	35 000	0	0	0	0
925		Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
	92502	Parki krajobrazowe	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
		Urząd Gminy	10 000	10 000	0	10 000	0	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna	268 500	195 000	0	195 000	66 000	7 500	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	190 000	190 000	0	190 000	0	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki bieżące ogółem	w tym:		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy	Wyплаты z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji	Obsługa długu	
				Wydatki jednostek budżetowych	z czego:						
					wynagrodzenia i składki od nich naliczane						wydatki związane z realizacją zadań statutowych
		Urząd Gminy	190 000	190 000	0	190 000	0	0	0	0	
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	78 500	5 000	0	5 000	66 000	7 500	0	0	
		Urząd Gminy	78 500	5 000	0	5 000	66 000	7 500	0	0	
OGÓŁEM			39 618 830	31 086 627	21 125 795	9 960 832	4 272 451	2 521 724	39 150	1 698 878	0

Tabela nr 2.2. PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH

w złotych

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki majątkowe ogółem	w tym:		dotacje na zadania inwestycyjne	Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne	z czego:			
					na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy			
600		Transport i łączność	565 000	565 000	0	40 000	0	0
	60014	Drogi publiczne powiatowe	40 000	40 000	0	40 000	0	0
		Urząd Gminy	40 000	40 000	0	40 000	0	0
	60016	Drogi publiczne gminne	500 000	500 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	500 000	500 000	0	0	0	0
	60095	Pozostała działalność	25 000	25 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	25 000	25 000	0	0	0	0
700		Gospodarka mieszkaniowa	150 000	150 000	0	0	0	0
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	150 000	150 000	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki majątkowe ogółem	w tym:		Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne	z czego:			
					na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy			dotacje na zadania inwestycyjne
		Urząd Gminy	150 000	150 000	0	0	0	0
750		Administracja publiczna	30 000	30 000	0	0	0	0
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	30 000	30 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	30 000	30 000	0	0	0	0
801		Oświata i wychowanie	1 300 000	1 300 000	0	0	0	0
	80104	Przedszkola	1 300 000	1 300 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	1 300 000	1 300 000	0	0	0	0
851		Ochrona zdrowia	900 000	900 000	0	0	0	0
	85195	Pozostała działalność	900 000	900 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	900 000	900 000	0	0	0	0

Dział	Rozdział	Nazwa	Wydatki majątkowe ogółem	w tym:		Zakup i objęcie akcji i udziałów	Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	
				Inwestycje i zakupy inwestycyjne	z czego:			
					na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy			dotacje na zadania inwestycyjne
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 000	38 000	0	38 000	0	0
	90002	Gospodarka odpadami	3 000	3 000	0	3 000	0	0
		Urząd Gminy	3 000	3 000	0	3 000	0	0
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	35 000	35 000	0	35 000	0	0
		Urząd Gminy	35 000	35 000	0	35 000	0	0
926		Kultura fizyczna	150 000	150 000	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	150 000	150 000	0	0	0	0
		Urząd Gminy	150 000	150 000	0	0	0	0
OGÓŁEM			3 133 000	3 133 000	0	78 000	0	0

Tabela nr 3. PLAN PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW BUDŻETU GMINY

w złotych

Wyszczególnienie	Klasyfikacja §	Kwota
A. DOCHODY OGÓŁEM		41 792 708
· dochody bieżące		40 492 708
· dochody majątkowe		1 300 000
B. WYDATKI OGÓŁEM		42 751 830
· wydatki bieżące		39 618 830
· wydatki majątkowe		3 133 000
DEFICYT BUDŻETOWY (A-B)		959 122
PRZYCHODY OGÓŁEM		959 122
· nadwyżki z lat ubiegłych, w tym:	957	959 122
- na pokrycie deficytu		959 122
ROZCHODY OGÓŁEM		0

Tabela nr 4. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		Dysp.
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
750			Administracja publiczna	52 215	52 215	0	52 215	52 215	0	WŚ
	75011		Urzędy wojewódzkie	52 215	52 215	0	52 215	52 215	0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	52 215	52 215	0	0	0	0	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	52 215	52 215	0	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	51 115	51 115	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	1 100	1 100	0	
			<i>Urząd Gminy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>52 215</i>	<i>52 215</i>	<i>0</i>	
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 900	2 900	0	2 900	2 900	0	KBW
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 900	2 900	0	2 900	2 900	0	

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		Dysp.
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 900	2 900	0	0	0	0	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	2 900	2 900	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	2 900	2 900	0	
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	2 900	2 900	0	
752			Obrona narodowa	600	600	0	600	600	0	WŚ
	75212		Pozostałe wydatki obronne	600	600	0	600	600	0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600	600	0	600	600	0	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	600	600	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	600	600	0	
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	600	600	0	

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		Dysp.
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
852			Pomoc społeczna	1 341 506	1 341 506	0	1 341 506	1 341 506	0	WŚ
	85212		świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 319 827	1 319 827	0	1 319 827	1 319 827		
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1 319 827	1 319 827	0	0	0		
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	135 195	135 195	0	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	126 732	126 732	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	8 463	8 463	0	
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0	0	0	1 184 632	1 184 632	0	
			<i>Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>1 319 827</i>	<i>1 319 827</i>	<i>0</i>	

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		Dysp.
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
	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	2 479	2 479	0	2 479	2 479	0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	2 479	2 479	0	0	0	0	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	2 479	2 479	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	2 479	2 479	0	
			<i>Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	0	0	0	2 479	2 479	0	
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	800	800	0	800	800	0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	800	800	0	0	0	0	

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:		Dysp.
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	12	12	0	
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	12	12	0	
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych	0	0	0	788	788	0	
			<i>Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	0	0	0	800	800	0	
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	18 400	18 400	0	18 400	18 400	0	
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	18 400	18 400	0	0	0	0	
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	18 400	18 400	0	
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane	0	0	0	18 400	18 400	0	
			<i>Ośrodek Pomocy Społecznej</i>	0	0	0	18 400	18 400	0	
OGÓLEM				1 397 221	1 397 221	0	1 397 221	1 397 221	0	

Tabela nr 5. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
710			Działalność usługowa	8 000	8 000	0	8 000	8 000	0
	71035		Cmentarze	8 000	8 000	0	8 000	8 000	0
		2020	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	8 000	8 000	0	0	0	0
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	8 000	8 000	0
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	8 000	8 000	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	8 000	8 000	0
OGÓLEM				8 000	8 000	0	8 000	8 000	0

Tabela nr 6. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
600			Transport i łączność	0	0	0	40 000	0	40 000
	60014		Drogi publiczne powiatowe	0	0	0	40 000	0	40 000
			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, z czego:	0	0	0	40 000	0	40 000
			dotacje na zadania inwestycyjne	0	0	0	40 000	0	40 000
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	40 000	0	40 000
630			Turystyka	0	0	0	25 000	25 000	0
	63095		Pozostała działalność	0	0	0	25 000	25 000	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	25 000	25 000	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	25 000	25 000	0
720			Informatyka	0	0	0	2 751	2 751	0
	72095		Pozostała działalność	0	0	0	2 751	2 751	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	2 751	2 751	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	2 751	2 751	0
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700	700	0	700	700	0
	75414		Obrona cywilna	700	700	0	700	700	0

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	700	700	0	0	0	0
			Wydatki jednostek budżetowych, z czego:	0	0	0	700	700	0
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych	0	0	0	700	700	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	700	700	0
801			Oświata i wychowanie	0	0	0	47 500	47 500	0
	80104		Przedszkola	0	0	0	35 000	35 000	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	35 000	35 000	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	35 000	35 000	0
	80106		Inne formy wychowania przedszkolnego	0	0	0	10 000	10 000	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	10 000	10 000	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	10 000	10 000	0
	80195		Pozostała działalność	0	0	0	2 500	2 500	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	2 500	2 500	0
			<i>Urząd Gminy</i>	0	0	0	2 500	2 500	0
851			Ochrona zdrowia	0	0	0	14 000	14 000	0

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Dochody ogółem	w tym:		Wydatki ogółem	w tym:	
					Dochody bieżące	Dochody majątkowe		Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	0	0	0	14 000	14 000	0
			Dotacje na zadania bieżące	0	0	0	14 000	14 000	0
			<i>Urząd Gminy</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 000</i>	<i>14 000</i>	<i>0</i>
OGÓLEM				700	700	0	129 951	89 951	40 000

Tabela nr 7. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa

w złotych

Dz.	Rozdz.	§	Nazwa	Kwota ogółem	Kwota należna jst	Kwota do odprowadzenia do budżetu państwa
750			Administracja publiczna	63	3	60
	75011		Urzędy wojewódzkie	63	3	60
		0690	Wpływy z różnych opłat	63	3	60
852			Pomoc społeczna	37 746	13 846	23 900
	85212		Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	34 167	13 667	20 500
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	34 167	13 667	20 500
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3 579	179	3 400
		0830	Wpływy z usług	3 579	179	3 400
OGÓLEM				37 809	13 849	23 960

Tabela nr 8. Wykaz zadań realizowanych w ramach planu wydatków majątkowych

w złotych

Klasyfikacja		Nazwa zadania	Referat/ Jednostka	Kwota
Dział	Rozdział			
600		Transport i łączność		565 000
	60014	Drogi publiczne powiatowe		40 000
		Wykonanie przejścia dla pieszych na skrzyżowaniu ul. Topolowej i ul. Szkolnej w Chudowie	ISG	40 000
	60016	Drogi publiczne gminne		500 000
		Przebudowa ul. Paderewskiego w Gierałtovicach	ISG	500 000
	60095	Pozostała działalność		25 000
		PBW budowy parkingu przy ZSP w Gierałtovicach	ISG	25 000
700		Gospodarka mieszkaniowa		150 000
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami		150 000
		Nabycie gruntów, regulacje po wykonanych inwestycjach, nabycie nieruchomości do zasobu	GK	150 000
750		Administracja publiczna		30 000
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		30 000
		Wykonanie wyjścia ewakuacyjnego w budynku UG Gierałtowice	ISG	30 000
801		Oświata i wychowanie		1 300 000

Klasyfikacja		Nazwa zadania	Referat/ Jednostka	Kwota
Dział	Rozdział			
	80104	Przedszkola		1 300 000
		Rozbudowa przedszkola w Paniówkach	ISG	1 300 000
851		Ochrona zdrowia		900 000
	85195	Pozostała działalność		900 000
		Budowa Ośrodka Zdrowia w Przyszowicach	ISG	900 000
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska		38 000
	90002	Gospodarka odpadami		3 000
		Przedsięwzięcia związane z gospodarką odpadami	OŚ	3 000
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu		35 000
		Przedsięwzięcia związane z ochroną powietrza	OŚ	35 000
926		Kultura fizyczna		150 000
	92601	Obiekty sportowe		150 000
		Budowa boiska LKS "Gwiazda" w Chudowie	ISG	150 000
OGÓŁEM				3 133 000

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr IV/28/14
Rady Gminy Gierałtowiec
z dnia 30 grudnia 2014r.

Planowane kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy

w złotych

Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe	w tym:		ogółem
						związane z realizacją zadań gminy	pozostałe	
I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych	x	x	0	1 299 200	2 638 251	2 570 500	67 751	3 937 451
1. wpłaty na rzecz KZK GOP	600	60004	0	0	2 500 000	2 500 000	0	2 500 000
2. pomoc finansowa dla Powiatu Gliwickiego	600	60014	0	0	40 000	0	40 000	40 000
3. pomoc finansowa dla Powiatu Gliwickiego	630	63095	0	0	25 000	0	25 000	25 000
4. pomoc finansowa dla Powiatu Gliwickiego	720	72095	0	0	2 751	0	2 751	2 751
5. realizacja zadań z zakresu nauczania przedszkolnego	801	80104	0	0	35 000	35 000	0	35 000
6. realizacja zadań z zakresu nauczania przedszkolnego	801	80106	0	0	10 000	10 000	0	10 000
7. realizacja zadań z zakresu nauczania religii	801	80195	0	0	2 500	2 500	0	2 500
8. realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi	851	85154	0	0	14 000	14 000	0	14 000
9. realizacja zadań z zakresu pomocy społecznej	852	85212	0	0	9 000	9 000	0	9 000
10. Gminny Ośrodek Kultury	921	92109	0	894 200	0	0	0	894 200
11. Gminna Biblioteka Publiczna	921	92116	0	405 000	0	0	0	405 000

Wyszczególnienie	Dział	Rozdział	Dotacje przedmiotowe	Dotacje podmiotowe	Dotacje celowe	w tym:		ogółem
						związane z realizacją zadań gminy	pozostałe	
II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych	x	x	0	0	413 000	413 000	0	413 000
1. wpłaty na rzecz izb rolniczych	010	01030	0	0	9 000	9 000	0	9 000
2. zapewnienie sprawności bojowej OSP	754	75412	0	0	40 000	40 000	0	40 000
3. realizacja zadań z zakresu zwalczania narkomanii	851	85153	0	0	15 000	15 000	0	15 000
4. realizacja zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi	851	85154	0	0	210 000	210 000	0	210 000
5. realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska	900	90002	0	0	3 000	3 000	0	3 000
6. realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska	900	90005	0	0	35 000	35 000	0	35 000
7. realizacja zadań z zakresu organizacji lokalnych imprez kulturalnych	921	92195	0	0	35 000	35 000	0	35 000
8. realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej	926	92605	0	0	66 000	66 000	0	66 000
OGÓLEM	x	x	0	1 299 200	3 051 251	2 983 500	67 751	4 350 451

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr IV/28/14
Rady Gminy Gierałtowiec
z dnia 30 grudnia 2014r.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określona w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych

w złotych				
Nazwa	Dział	Rozdział	Dochody ogółem	Wydatki ogółem
Szkoła Podstawowa w Chudowie	801	80101	6 000	6 000
	801	80148	115 000	115 000
Razem			121 000	121 000
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Gierałtowicach	801	80101	40 000	40 000
	801	80148	230 000	230 000
Razem			270 000	270 000
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Paniówkach	801	80101	19 250	19 250
	801	80148	230 050	230 050
Razem			249 300	249 300
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przyszowicach	801	80101	15 000	15 000
	801	80148	270 000	270 000
Razem			285 000	285 000
OGÓLEM			925 300	925 300

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

Uchwała budżetowa na 2015 rok została sporządzona zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), zapisami zawartymi w uchwale Nr XLVI/346/10 Rady Gminy Gierałtowiec z dnia 30 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gierałtowiec.

Uchwała budżetowa Gminy Gierałtowiec na 2015 rok zawiera kwoty:

- po stronie dochodów	41.792.708 zł
- po stronie wydatków	42.751.830 zł

A. INFORMACJE MAKROEKONOMICZNE

Według projektu ustawy budżetowej na rok 2015 oczekuje się, że realne tempo wzrostu PKB w Polsce oscyloowało będzie na poziomie 3,4%. Podstawowym czynnikiem odpowiedzialnym za przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego będzie oczekiwane przyspieszenie w popycie krajowym, w tym głównie wyższe tempo wzrostu spożycia prywatnego oraz utrzymanie wysokiej dynamiki inwestycji prywatnych. Sytuacja gospodarcza w Polsce w najbliższych latach w dużym stopniu wynikać będzie z kształtowania się koniunktury w Unii Europejskiej, ścieżki i struktury realizowanej w Polsce konsolidacji fiskalnej, a także tendencji demograficznych, w szczególności ubytku ludności w wieku produkcyjnym i zmian aktywności zawodowej Polaków. Prognozy dotyczące kondycji głównego partnera handlowego Polski, gospodarek UE, bazują na scenariuszu ożywienia aktywności gospodarczej w otoczeniu zewnętrznym przygotowanym przez Komisję Europejską. Najnowsza prognoza KE z wiosny 2014r. wskazuje, że realny wzrost PKB UE w 2014r. przyspieszy do 1,6% w stosunku do 0,1% przyrostu zanotowanego w roku ubiegłym. W 2015r. realne tempo wzrostu PKB ma już wynieść 2,0%.

Prognozuje się, że po wyraźnym spadku inflacji w końcu 2012r. i utrzymaniu się jej na niskim poziomie w 2013r. również w roku bieżącym inflacja średnioroczna (mierzona CPI) pozostanie niska. Uwzględniając oczekiwaną stabilizację cen na rynkach surowcowych oraz utrzymującą się w Polsce wysoką ujemną lukę produktową, presja inflacyjna do 2015r. będzie bardzo ograniczona. Dodatkowo, presję tą będzie zmniejszać prognozowane utrzymanie się tendencji aprecjacyjnej złotego, czemu powinny sprzyjać silne fundamenty polskiej gospodarki, w tym niewielki deficyt rachunku bieżącego, napływ inwestycji zagranicznych oraz istotny spadek premii za ryzyko związany z ograniczeniem nierównowagi finansów publicznych. Przewiduje się, że w 2014r. inflacja średnioroczna wyniesie 0,1% w porównaniu z 0,9% w roku ubiegłym. W 2015r. średnioroczny CPI wzrośnie do 1,2%.

Prognoza podstawowych wskaźników makroekonomicznych na 2015 rok*	
1. PKB w ujęciu realnym, dynamika	103,4%
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych	101,2%
3. Kurs walutowy PLN/EUR (średni w roku)	3,98 PLN

*Źródło: projekt ustawy budżetowej na rok 2015

B. DOCHODY

Przy prognozowaniu kwoty dochodów ujętych w uchwale budżetowej opierano się na danych dotyczących przewidywanego wykonania poszczególnych pozycji dochodów w 2014 roku z uwzględnieniem prawidłowości występujących w latach ubiegłych. W 2015 roku nie przewiduje się istotnych zmian w systemie podatkowym mających wpływ na prognozę dochodów budżetowych.

Przy prognozowaniu kwoty dochodów ujętych w uchwale budżetowej opierano się również na informacjach zawartych w:

1. Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2014r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015 (M.P. z 2014r., poz. 935)

2. Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2014r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014r. (M.P. z 2014r., poz. 955)

3. Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15.10.2014r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów 2014r. (M.P. z 2014r., poz. 931)

4. Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 10.10.2014r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2015r. (M.P. z 2014r., poz. 895)

5. Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 7.08.2014r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015r. (M.P. z 2014r., poz. 718)

6. Piśmie Ministra Finansów ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014r. określającym wysokość subwencji ogólnej, wysokość kwoty wpłaty do budżetu państwa oraz planowanych dochodów gminy z tytułu 37,67% udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych

7. Piśmie Wydziału Finansów i Budżetu Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FBI.3111.344.3.2014 z dnia 20.10.2014r. o wskaźnikach dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa

8. Piśmie Krajowego Biura Wyborczego Nr DKT-3101-28/12/14 z dnia 21.10.2014r. informującym o wielkości dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.

O ostatecznych wielkościach przyznanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i wysokości wpłat Minister Finansów poinformuje w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na 2015 rok.

W treści uchwały budżetowej oraz w uzasadnieniu do uchwały budżetowej zamieszczono tylko źródła dochodów, w których planowane są wpływy.

I. DOCHODY BIEŻĄCE – 40.492.708 zł, w tym:

1. DOCHODY WŁASNE GMINY – 27.702.281 zł:

1) podatki – 7.491.500 zł:

a) podatek od nieruchomości – 6.150.000 zł

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości został oparty o przewidywane wykonanie w roku 2014, przy uwzględnieniu niezmienionych stawek podatku na 2015 rok oraz planowanej zwiększonej liczby podatników.

b) podatek rolny – 395.000 zł

Kwota planowanych dochodów wynika z przewidywanego wykonania dochodów tego podatku w 2014 roku. Podatek rolny za rok podatkowy obliczany jest według średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów wyniosła 61,37 zł za 1 dt (spadek o 11,4% w stosunku do roku 2013).

c) podatek leśny – 11.500 zł

Plan dochodów został ustalony na podstawie dotychczasowego wymiaru podatku oraz przewidywanego wykonania w 2014 roku.

d) podatek od środków transportowych – 490.000 zł

W prognozie dochodów uwzględniono przewidywane wykonanie roku 2014 oraz uwzględniono brak wzrostu stawek tego podatku w roku 2015.

e) podatek płacony w formie karty podatkowej – 15.000 zł

Wysokość wpływów przyjęto na poziomie prognozowanego wykonania w roku 2014.

f) podatek od spadków i darowizn – 60.000 zł

Wysokość wpływów przyjęto z uwzględnieniem wykonania w roku 2014.

g) podatek od czynności cywilnoprawnych – 370.000 zł

Wysokość prognozowanych wpływów przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014.

2) opłaty – 7.373.400 zł:

a) skarbowa – 36.000 zł

Prognozę przygotowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2014.

b) targowa – 4.000 zł

Prognozę dochodów przygotowano w oparciu o kalkulację liczby sprzedających w 2015 roku.

c) eksploatacyjna – 5.750.000 zł

Kwota planowanych dochodów wynika z półrocznych informacji przekazywanych przez przedsiębiorstwa górnicze w roku 2014 oraz informacji dotyczących planowanych ilości wydobywanych kopalin w roku 2015.

d) inne stanowiące dochody gminy na podstawie odrębnych przepisów – 1.583.400 zł

Ø za zajęcie pasa drogowego – 7.000 zł. Jest to prognoza z uwzględnieniem przewidywanego wykonania roku 2014.

Ø za zezwolenie na sprzedaż alkoholu – 200.000 zł. Prognoza wpływów oparta jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014 i wynika z analizy wpływów za lata ubiegłe.

Ø za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 1.300.000 zł. Kalkulacja wpływów uwzględnia metodę ustalania opłaty (liczba mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość) oraz liczbę mieszkańców gminy.

Ø za korzystanie z przystanków komunikacyjnych – 4.400 zł. Prognoza wpływów oparta jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014.

Ø produktowa – 2.000 zł. Opłata wnoszona jest przez wprowadzających opakowania bądź produkty w opakowaniach na rynek, poziom dochodów uzależniony jest od wysokości środków będących w dyspozycji Urzędu Marszałkowskiego.

Ø za gospodarcze korzystanie ze środowiska – 70.000 zł. Prognoza wpływów oparta jest na przewidywanym wykonaniu roku 2014.

3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe – 313.000 zł, zaplanowano tu dochody jednostek budżetowych z wyłączeniem dochodów z majątku gminy ujętych w odrębnych pozycjach.

a) Urząd Gminy – 31.000 zł. Środki dotyczą wynagrodzenia płatnika składek w związku z rozliczeniami z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych oraz Urzędem Skarbowym, zwrotu kosztów prowadzonej egzekucji podatkowej, wpływów z usług dodatkowych świadczonych przez gminę w zakresie odbierania odpadów komunalnych oraz inne wpływy.

b) jednostki oświaty i wychowania – 280.000 zł. Zaplanowano dochody z tytułu opłat za korzystanie z zajęć o charakterze edukacyjnym.

c) Ośrodek Pomocy Społecznej – 2.000 zł. Zaplanowane dochody obejmują wpływy za świadczone usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze.

4) dochody z majątku gminy – 336.550 zł:

a) dzierżawa, najem – 330.000 zł.

b) zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości – 6.550 zł.

5) dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – 13.849 zł, prognoza dochodów przyjmowana jest na podstawie planu sporządzonego przez Wojewodę Śląskiego.

6) odsetki od środków na rachunkach bankowych i lokat – 120.000 zł:

a) odsetki od lokat – 120.000 zł.

7) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego – 700 zł.

Zaplanowano dochody związane z realizacją zadań z zakresu obrony cywilnej, środki przekazywane są przez Powiat Gliwicki.

8) udziały w podatkach budżetu państwa – 12.053.282 zł.

Zgodnie z art. 4 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT), od podatników tego podatku zamieszkałych na obszarze gminy wynosi 39,34%, z zastrzeżeniem art. 89 tej ustawy.

Art.89 ust. 1 w/w ustawy stanowi, iż udział gmin we wpływach z PIT zmniejsza się o liczbę punktów procentowych odpowiadających iloczynowi 3,81 punktu procentowego i wskaźnika obliczonego łącznie dla całego kraju.

Wskaźnik ten ustala się dzieląc liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 roku do domów pomocy społecznej według stanu na dzień 30 czerwca roku bazowego, przez liczbę mieszkańców przyjętych przed dniem 1 stycznia 2004 roku według stanu na dzień 31 grudnia 2003 roku.

W 2014 roku wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,67%.

- a) 37,67% wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych – 11.983.282 zł.

Wzrost o 4,66% w stosunku do planu budżetu w 2014 roku.

- b) 6,71% wpływów z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nieposiadających osobowości prawnej – 70.000 zł.

Planowane dochody na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014.

2. SUBWENCJA OGÓLNA – 11.112.628 zł:

- 1) część oświatowa – 11.112.628 zł.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2015 część oświatowa subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2014), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 rok dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2015.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji oświatowej na 2015 rok, określony został na podstawie:

- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2014/2015 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2014r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty SOA i SOB;
- danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2013/2014 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2013r. i dzień 10 października 2013r.) – zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwot SOB i SOC;
- danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2013r. i dzień 10 października 2013r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2015 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2014r. oraz 10 października 2014r.

3. DOTACJE CELOWE Z BUDŻETU PAŃSTWA – 1.614.149 zł:

- 1) na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami –

1.397.221 zł, w tym przez:

Ø Wojewodę Śląskiego – 1.394.321 zł,

Ø Krajowe Biuro Wyborcze – 2.900 zł.

2) na zadania własne – 208.928 zł.

3) na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – 8.000 zł.

4. ŚRODKI POCHODZĄCE Z UNII EUROPEJSKIEJ – 63.650 zł

Planowane dochody dotyczą realizacji następujących przedsięwzięć:

Ø Program „Uczenie się przez całe życie” (Partnerski Projekt Szkół Programu Comenius),

Ø Projekt „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej na terenie Gminy Gierałtówice” (Program Operacyjny Infrastruktura i Środowisko – Działanie 9.3 „Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej”).

II. DOCHODY MAJĄTKOWE – 1.300.000 zł, w tym:

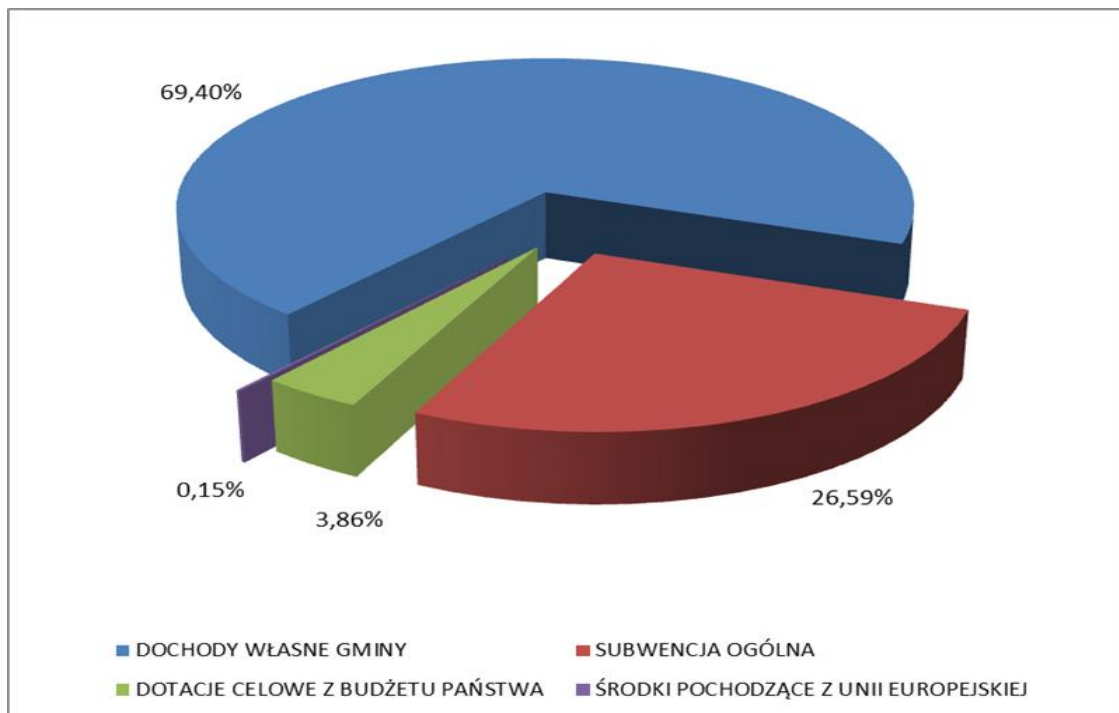
1. DOCHODY WŁASNE GMINY – 1.300.000 zł:

1) dochody z majątku gminy – 1.300.000 zł:

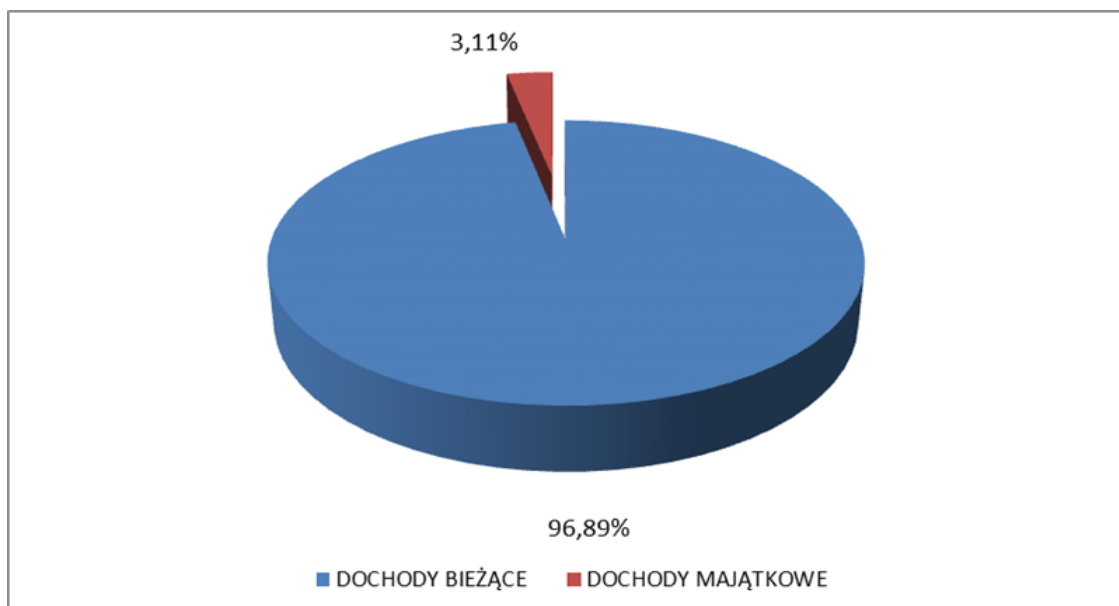
a) sprzedaż składników majątkowych – 1.300.000 zł.

Planowane dochody dotyczą wpływów ze sprzedaży składników majątkowych - gminnych nieruchomości gruntowych zlokalizowanych w miejscowości Paniówki.

Wykres nr 1. Prognoza dochodów według źródeł powstawania



Wykres nr 2. Prognoza dochodów według podziału na dochody bieżące i majątkowe



C. WYDATKI

Planowane na rok 2015 wydatki budżetowe kształtują się na poziomie 42.751.830 zł,
w tym:

1. Wydatki na zadania własne – 41.216.658 zł.
2. Wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – 1.397.221 zł.
3. Wydatki na zadania wykonywane na mocy porozumień z organami administracji rządowej – 8.000 zł.
4. Wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego – 129.951 zł.

Rezerwy na rok 2015 zostały ustalone na następującym poziomie:

1. rezerwa ogólna – 250.000 zł.
2. rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 120.000 zł.

I. WYDATKI BIEŻĄCE

Wydatki budżetu na finansowanie zadań bieżących w ujęciu klasyfikacji budżetowej według działów przedstawione zostały w poniższej tabeli.

Tabela nr 1. Wydatki bieżące w układzie działowym

Dział	Nazwa	Plan na 2015r.	Struktura %
010	Rolnictwo i łowiectwo	177.429,00	0,45
600	Transport i łączność	3.126.000,00	7,89
630	Turystyka	25.000,00	0,06
700	Gospodarka mieszkaniowa	782.000,00	1,97
710	Działalność usługowa	345.000,00	0,87
720	Informatyka	2.751,00	0,01
750	Administracja publiczna	8.222.427,00	20,75
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.900,00	0,01
752	Obrona narodowa	600,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	279.600,00	0,71
757	Obsługa długu publicznego	1.698.878,00	4,29
758	Różne rozliczenia	370.000,00	0,93
801	Oświata i wychowanie	17.570.673,00	44,35
851	Ochrona zdrowia	289.800,00	0,73
852	Pomoc społeczna	2.382.246,00	6,01
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	474.426,00	1,20
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.255.400,00	5,69
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.335.200,00	3,37
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	10.000,00	0,03
926	Kultura fizyczna	268.500,00	0,68
	Ogółem	39.618.830,00	100,00

Największy udział w wydatkach bieżących zajmują następujące działy:

801 – Oświata i wychowanie – 44,35%, w ramach którego przede wszystkim realizowany jest obowiązek szkolny przez poszczególne jednostki oświaty i wychowania oraz:

- Ø Prowadzenie publicznych szkół, przedszkoli i placówek oświatowych,
- Ø Działalność stołówek szkolnych i przedszkolnych,

Ø Realizacja programów i projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z funduszy zewnętrznych,

Ø Koordynacja działań zapewniających dzieciom bezpłatny transport do szkół,

Ø Remonty w jednostkach oświaty i wychowania,

Ø Doksztalcanie zawodowe nauczycieli,

Ø Dowożenie uczniów do szkół.

750 – Administracja publiczna – 20,75%, w ramach którego realizowane są m.in. następujące zadania:

Ø Obsługa organizacyjno-biurowa organów gminy,

Ø Koordynacja realizacji zadań z zakresu: rolnictwa, transportu, gospodarki nieruchomościami, zagospodarowania przestrzennego, poboru podatków i opłat, obsługi zadłużenia, oświaty i wychowania, ochrony zdrowia, gospodarki komunalnej i ochrony środowiska, kultury, kultury fizycznej,

Ø Realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej,

Ø Promocja gminy.

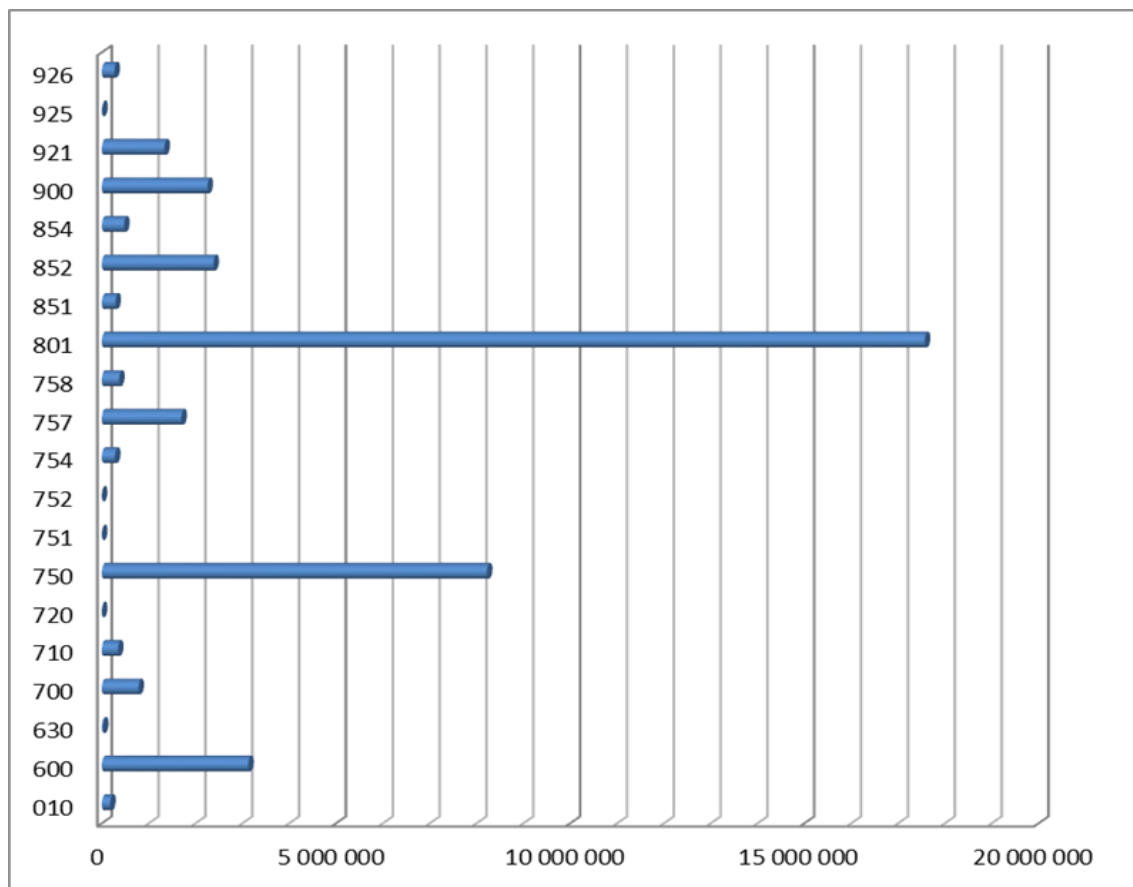
600 – Transport i łączność – 7,89%, w ramach którego realizowane są następujące zadania:

Ø Lokalny transport zbiorowy,

Ø Letnie i zimowe utrzymanie dróg,

Ø Remonty dróg.

Wykres nr 3. Struktura wydatków bieżących według działów klasyfikacji budżetowej



II. WYDATKI MAJĄTKOWE

Wydatki majątkowe zostały zaplanowane w kwocie 3.133.000 zł, co stanowi 7,33% wydatków ogółem,

z tego:

Ø inwestycje i zakupy inwestycyjne – 3.133.000 zł,

w tym:

- dotacje na zadania inwestycyjne – 78.000 zł.

W wydatkach majątkowych priorytet stanowią zadania z dziedziny transportu, oświaty i wychowania oraz ochrony zdrowia.

Główne kierunki wydatków to realizacja następujących zadań:

Ø „Przebudowa ul. Paderewskiego w Gierałtowicach” o wartości 500.000 zł,

Ø „Rozbudowa przedszkola w Paniówkach” o wartości 1.300.000 zł,

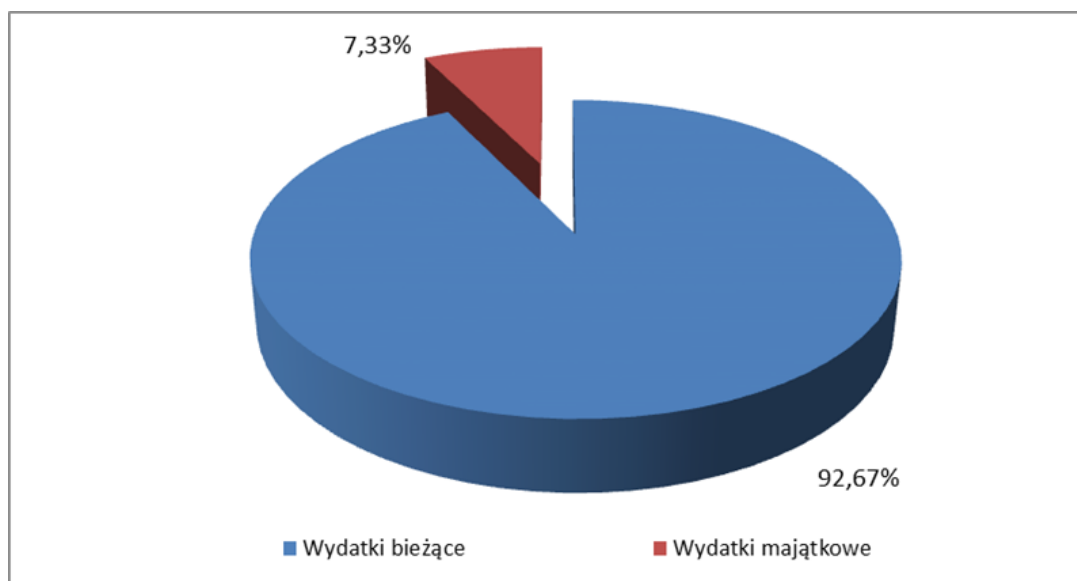
Ø „Budowa Ośrodka Zdrowia w Przyszowicach” o wartości 900.000 zł.

Wykaz zadań realizowanych w ramach wydatków majątkowych ujęto w tabeli nr 8 uchwały budżetowej.

Tabela nr 2. Wydatki majątkowe w układzie działowym

Dział	Nazwa	Plan na 2015r.	Struktura %
600	Transport i łączność	565.000,00	18,03
700	Gospodarka mieszkaniowa	150.000,00	4,79
750	Administracja publiczna	30.000,00	0,96
801	Oświata i wychowanie	1.300.000,00	41,49
851	Ochrona zdrowia	900.000,00	28,73
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38.000,00	1,21
926	Kultura fizyczna	150.000,00	4,79
	Ogółem	3.133.000,00	100,00

Wykres nr 4. Wydatki bieżące i majątkowe



D. ZADANIA REALIZOWANE W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

W ramach realizacji zadań wykonywanych w drodze umów lub porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano dochody w wysokości 700 zł i wydatki w kwocie 129.951 zł na realizację następujących zadań:

Ø z zakresu obrony cywilnej na terenie Powiatu Gliwickiego w Gminie Gierałtowie – dochody i wydatki w wysokości 700 zł,

Ø „Wykonanie przejścia dla pieszych na skrzyżowaniu ul. Topolowej i ul. Szkolnej w Chudowie” – wydatki w wysokości 40.000 zł,

Ø utrzymania trwałości projektu pn. „Zaplecze aktywnej turystyki rowerowej dla mieszkańców zachodniej części Subregionu Centralnego” – wydatki w wysokości 25.000 zł,

Ø utrzymania trwałości projektu pn. „PIAP-y dla mieszkańców ziemi gliwickiej” – wydatki w wysokości 2.751 zł,

Ø z zakresu oświaty i wychowania – wydatki w wysokości 47.500 zł,

Ø z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi – wydatki w wysokości 14.000 zł.

E. PROGRAMY I PROJEKTY FINANSOWANE Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

1. Program „Uczenie się przez całe życie” – realizowany w latach 2013-2015; wartość projektu 20.000 euro.

Celem projektu jest rozwijanie wśród młodzieży i kadry nauczycielskiej wiedzy o różnorodności kultur i języków europejskich oraz zrozumienia jej wartości. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przyszowicach.

2. Projekt „Plan Gospodarki Niskoemisyjnej na terenie Gminy Gierałtowiec” – realizowany w latach 2012-2015; wartość projektu 65.000 zł.

Celem projektu jest zmniejszenie zużycia energii.

F. REZERWY

Rezerwa ogólna w kwocie 250.000 zł została zaplanowana w wysokości 0,58% wydatków. Będą z niej uzupełniane konieczne do poniesienia wydatki w tych rodzajach, w których wystąpią uzasadnione potrzeby.

Rezerwa celowa w kwocie 120.000 zł (0,65% wydatków, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu) przeznaczona zostanie na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

G. PRZYCHODY

Planowane przychody budżetu w kwocie 959.122 zł stanowią nadwyżkę z lat ubiegłych w całości przeznaczoną na pokrycie deficytu budżetowego w 2015 roku.

H. ROZCHODY

Plan rozchodów budżetu ustalono w kwocie 0 zł.

I. DEFICYT BUDŻETOWY I ŹRÓDŁA JEGO POKRYCIA

Deficyt budżetowy, czyli wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach, w wysokości 959.122 zł znajduje w całości pokrycie w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych.

J. INFORMACJE O ZACIĄgniĘTYCH KREDYTACH, POŻYCZKACH I WYEMITOWANYCH OBLIGACJACH

Gmina nie posiada zadłużenia z tytułu kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji.

W budżecie nie planuje się kwot na obsługę ww. tytułów dłużnych.

K. ROZLICZENIA Z TYTUŁU PORĘCZEŃ I GWARANCJI

Zaplanowana w budżecie kwota 1.698.878 zł obejmuje potencjalne spłaty wynikające z udzielonych poręczeń:

- umowy poręczenia spłaty kredytu PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętego na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtówice”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2028 roku do kwoty 15.791.514 zł,
- umowy poręczenia spłaty pożyczki PGK Sp. z o.o. w Przyszowicach (spółka prawa handlowego ze 100% udziałem Gminy) zaciągniętej na realizację zadania „Kanalizacja sanitarna wraz z oczyszczalnią ścieków w Gminie Gierałtówice”; poręczenia udzielono na okres od 2014 do 2029 roku do kwoty 8.409.379 zł.

L. PLANOWANE KWOTY DOTACJI UDZIELANYCH Z BUDŻETU GMINY

Planowane kwoty dotacji ujęto w załączniku nr 1 do uchwały budżetowej w kwocie 4.350.451 zł,

z czego:

- dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 3.937.451 zł,
- dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 413.000 zł.

W ramach dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych zaplanowano:

- dotacje podmiotowe w wysokości 1.299.200 zł dla samorządowych instytucji kultury,
- dotacje celowe w wysokości 2.638.251 zł, w tym: 2.570.500 zł dotacje celowe związane z realizacją zadań gminy.

W ramach dotacji dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zaplanowano:

- dotacje celowe w wysokości 413.000 zł w całości dotyczące realizacji zadań gminy.

Szczegółowy plan kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy w 2015 roku zawiera załącznik nr 1 do uchwały budżetowej.

L. PLAN DOCHODÓW RACHUNKU DOCHODÓW JEDNOSTEK BUDŻETOWYCH PROWADZĄCYCH DZIAŁALNOŚĆ OKREŚLONĄ W USTAWIE Z DNIA 7 WRZEŚNIA 1991R. O SYSTEMIE OŚWIATY ORAZ WYDATKÓW NIMI FINANSOWANYCH

W gminnych jednostkach budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty (Dz. U. z 2004r. Nr 256, poz. 2572 z późn. zm.) funkcjonują wydzielone rachunki dochodów określone na podstawie Uchwały Nr XLVII/362/10 Rady Gminy Gierałtówice z dnia 28 października 2010 roku w sprawie określenia jednostek budżetowych, które gromadzą na wydzielonym rachunku dochody, źródła i przeznaczenia tych dochodów, sposobu i trybu sporządzania oraz dokonywania zmian i zatwierdzania planu finansowego dochodów i wydatków nimi finansowanych.

Na wydzielonych rachunkach dochodów gromadzone są następujące źródła dochodów:

- 1) spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej na rzecz jednostki,
- 2) odszkodowania i wpłaty za utracone lub uszkodzone mienie będące w zarządzie albo użytkowaniu jednostki,
- 3) opłaty za żywienie w stołówkach,
- 4) wpływy z wynajmu pomieszczeń i innych powierzchni wraz z odsetkami za nieterminowe zapłaty,
- 5) wpływy ze sprzedaży surowców wtórnych,

- 6) wpływy z tytułu organizacji imprez szkolnych,
- 7) wpływy z tytułu wydawania legitymacji służbowych dla nauczycieli,
- 8) wpływy z tytułu wydawania druków szkolnych,
- 9) odsetki bankowe od środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

Wydatki z wydzielonych rachunków dochodów przeznacza się na:

- 1) cele wskazane przez spadkodawcę, zapisodawcę lub darczyńcę,
- 2) remont lub odtworzenie mienia, w przypadku uzyskania odszkodowań,
- 3) zakup artykułów spożywczych przeznaczonych do przygotowania posiłków w stołówkach,
- 4) zakup materiałów, usług, energii oraz pomocy dydaktycznych związanych z bieżącą działalnością jednostki,
- 5) zapłatę prowizji oraz opłat bankowych.

Wydzielone rachunki dochodów funkcjonują w następujących jednostkach budżetowych:

1. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Gierałtowicach, 44-186 Gierałtowice, ul. Powstańców 41,
2. Szkoła Podstawowa w Chudowie, 44-177 Chudów, ul. Szkolna 52,
3. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Paniówkach, 44-177 Paniówki, ul. Zwycięstwa 44,
4. Zespół Szkolno-Przedszkolny w Przyszowicach, 44-178 Przyszowice, ul. Szkolna 4.

Plan dochodów rachunku dochodów jednostek budżetowych prowadzących działalność określoną w ustawie z dnia 7 września 1991r. o systemie oświaty oraz wydatków nimi finansowanych zawiera załącznik nr 2 do uchwały budżetowej.

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

Zakres i szczegółowość dołączonych do uchwały budżetowej materiałów informacyjnych określono w uchwale Nr XLVI/346/10 Rady Gminy Gierałtowiec z dnia 30 września 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gierałtowiec.

A. ANALIZA WSKAŹNIKOWA BUDŻETU

Na podstawie wybranych wskaźników przedstawiono poniżej krótką analizę budżetu, w skład, której wchodzi: analiza wskaźnikowa atrakcyjności finansowej gminy, analiza równowagi budżetowej oraz analiza rotacji środków budżetowych.

Lp.	WSKAŹNIK	
	Nazwa i sposób kalkulacji	Budżet na 2015r.
BUDŻET (%)		
1	Deficyt / dochody ogółem	-2,29
2	Dochody własne / dochody ogółem	69,40
NADWYŻKA OPERACYJNA (%)		
3	Nadwyżka operacyjna / dochody ogółem	2,09
ZADŁUŻENIE (%)		
4	Stan zadłużenia / dochody ogółem	0,00
WYDATKI MAJĄTKOWE (%)		
5	Wydatki majątkowe / dochody ogółem	7,50
WSKAŹNIKI PER CAPITA (ZŁ/MIESZK.)		
6	Stan zadłużenia per capita	0,00
7	Dochody ogółem per capita	3.630,99
8	Wydatki ogółem per capita	3.714,32
9	Wydatki majątkowe per capita	272,20

Na podstawie *wskaźników dotyczących budżetu* widać wysoki udział dochodów własnych świadczący o samodzielności i niezależności finansowej gminy.

W oparciu o *wskaźnik nadwyżki operacyjnej* można dokonać oceny potencjału finansowego gminy, którego jednym z mierników są środki finansowe jakie gmina może przeznaczyć na realizację programu inwestycyjnego. Wskaźnik nadwyżki operacyjnej będący kategorią stosunkowo stałą kształtuje się na poziomie 2,09% i wykazuje tendencję rosnącą.

Wskaźnik dotyczący zadłużenia służy do oceny sytuacji gminy w świetle ustawowych ograniczeń związanych z wykorzystaniem instrumentów dłużnych oraz zdolnością kredytową. Z uwagi na fakt, że gmina nie planuje wykorzystania wyżej wymienionych instrumentów, wskaźnik zadłużenia kształtuje się na poziomie 0,00%. Stwarza to potencjalne możliwości w wykorzystywaniu instrumentów dłużnych w kolejnych latach.

Wskaźnik dotyczący wydatków majątkowych służy do oceny działalności i polityki inwestycyjnej gminy. W budżecie na 2015r. wskaźnik ten ukształtował się na poziomie 7,50%, co świadczy o średnim poziomie wydatków na realizację zadań inwestycyjnych. Podkreślić należy nieznaczny spadek tego wskaźnika w stosunku do roku 2014.

Wskaźniki per capita służą przede wszystkim do porównania czasowego poszczególnych kategorii budżetowych w przeliczeniu na 1 mieszkańca. Z uwagi na brak korzystania w roku 2015 z instrumentów dłużnych wskaźnik zadłużenia kształtuje się na poziomie 0,00 zł na 1 mieszkańca. Wskaźnik dochodów ogółem per capita uległ niewielkiemu zmniejszeniu w porównaniu z rokiem 2014, co wynika ze spadku dochodów majątkowych budżetu gminy. Wskaźnik wydatków ogółem per capita kształtuje się na poziomie zbliżonym do roku 2014. Wskaźnik wydatków majątkowych per capita kształtuje się na poziomie niższym niż w roku 2014.

Analiza równowagi budżetowej

Wskaźnik samodzielności finansowej = dochody własne / wydatki budżetu x 100

Dochody własne w 2015 roku pokryją 67,84% rocznych wydatków, czyli 248 dni budżetowych.

Wskaźnik podatków centralnych = udział w podatkach centralnych / wydatki budżetu x 100

W 2015 roku wskaźnik podatków centralnych ukształtuje się na poziomie 28,19%, czyli 103 dni budżetowych. Stopień uzależnienia budżetu gminy od centralnych regulacji jest stabilny i wykazuje nieznaczną tendencję wzrostową.

Wskaźnik subwencji = subwencje / wydatki budżetu x 100

Dochody budżetu z tytułu subwencji w 2015 roku pokryją 25,99% wydatków, czyli 95 dni budżetowych. Stopień pokrycia wydatków budżetowych ze źródeł gwarantowanych przez budżet państwa jest niewystarczający, gmina zmuszona jest do przeznaczania dodatkowych środków finansowych na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania.

Wskaźnik dotacji = dotacje / wydatki budżetu x 100

Dotacje w 2015 roku pokryją 3,92% wydatków budżetu, czyli 14 dni budżetowych. Dotacje otrzymywane są w wielu przypadkach w niewystarczającej wysokości, dlatego gmina zmuszona jest dofinansowywać zadania z zakresu administracji rządowej z dochodów własnych.

Analiza rotacji środków budżetowych

Cykl rotacji dochodów budżetu = dochody budżetu / wydatki budżetu x 365

W 2015 roku cykl rotacji dochodów budżetowych wyniesie 357 dni. Dochody budżetu pokryją 357 dni budżetowych.

B. PRZEWIDYWANE WYKONANIE DOCHODÓW I WYDATKÓW 2014 ROKU

Poniżej przedstawiono w układzie tabelarycznym przewidywane wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w układzie działów klasyfikacji budżetowej za rok 2014 według stanu na dzień 30 września 2014 roku.

Tabela nr 1. Przewidywane wykonanie dochodów w układzie działowym

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	110.662,31
600	Transport i łączność	959.496,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	1.431.940,00
710	Działalność usługowa	8.000,00
720	Informatyka	1.880,00
750	Administracja publiczna	74.347,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.303,00
752	Obrona narodowa	300,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	700,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	25.606.674,00
758	Różne rozliczenia	10.510.862,00
801	Oświata i wychowanie	879.602,51
852	Pomoc społeczna	1.601.965,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	33.011,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	433.228,00
926	Kultura fizyczna	565.350,00
	Dochody ogółem	42.236.321,22

Tabela nr 2. Przewidywane wykonanie wydatków w układzie działowym

Dział	Nazwa	Przewidywane wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	141.441,31
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	201.000,00
600	Transport i łączność	5.181.611,00
630	Turystyka	20.000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	946.160,00
710	Działalność usługowa	397.311,00
720	Informatyka	2.751,00
750	Administracja publiczna	8.348.325,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.303,00
752	Obrona narodowa	300,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	359.900,00
757	Obsługa długu publicznego	1.757.918,00
758	Różne rozliczenia	267.907,00
801	Oświata i wychowanie	19.629.534,51
851	Ochrona zdrowia	790.000,00
852	Pomoc społeczna	2.368.958,40
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	479.109,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.201.184,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.310.800,00
925	Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody	5.000,00
926	Kultura fizyczna	626.500,00
	Wydatki ogółem	46.054.013,22