

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY PRYZYSTAJŃ NA ROK 2015**

I.Ogólna charakterystyka projektu budżetu Gminy

Projekt budżetu Gminy Przystajń na 2015 rok został przygotowany na podstawie:

- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2013 roku poz. 885 ze zmianami)
- ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U. z 2010 roku poz. 526 ze zmianami)
- uchwały Nr XLVI/43/10 Rady Gminy Przystajń z dnia 08 listopada 2010 r. w sprawie trubu parc nad projektem uchwały budżetowej.

Przedstawiony projekt budżetu Gminy Przystajń na 2015 rok zamyka się kwotami:

Planowane dochody ogółem	17 561 807,00 zł
w tym :	
- planowane dochody bieżące	16 273 607,00 zł
- planowane dochody majątkowe	1 288 200,00 zł
Planowane wydatki ogółem	20 512 441,60 zł
w tym :	
- planowane wydatki bieżące	15 563 800,60 zł
- planowane wydatki majątkowe	4 948 641,00 zł
(tj. 24,12 % wydatków ogółem)	

Projekt budżetu Gminy Przystajń na 2015 rok po stronie dochodów i wydatków jest zrównoważony. Ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku w art. 242 określa, że jednostki samorządu terytorialnego nie mogą uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6. Projekt budżetu Gminy Przystajń spełnia ustawowy warunek .

Planowane przychody w kwocie **3 960 000,00 zł** z tego :

- wyemitowane papiery wartościowe w wysokości 1 580 000,00 zł
- pożyczka na wyprzedzające finansowanie działań ze środków pochodzących z budżetu unii europejskiej w wysokości 2 380 000,00 zł

Rozchody w kwocie **1 009 365,40 zł** wynikają ze spłat kredytów i pożyczek, których terminy płatności przypadają w 2015 roku.

Różnica pomiędzy kwotą planowanych wydatków w wysokości 20 512 441,60 zł , a kwotą planowanych dochodów w wysokości 17 561 807,00 zł stanowi deficyt budżetowy. Planowany deficyt budżetowy na 2015 rok wyniesie 2 950 634,60 zł. Źródłem pokrycia deficytu są pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach w wysokości 2 380 000,00 zł oraz wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 570 634,60 zł.

Projekt budżetu Gminy Przystajń został opracowany w oparciu o prognozę realnych do uzyskania dochodów własnych i w oparciu o informację Ministerstwa Finansów, Wojewody Śląskiego, podpisane umowy z dysponentami środków zewnętrznych, wartość majątku planowanego do sprzedaży.

Wydatki bieżące zaplanowano z zachowaniem ustawowych obligatoryjnych do wykonania zadań własnych gminy. Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 4 948 641,00 zł stanowią 24,12 % wydatków ogółem. Priorytetową inwestycją jest wykonanie kanalizacji sanitarnej – etap VI w Przystajni ul. Targowa, Słoneczna i Polna.

DOCHODY

II. Uzasadnienie planowanych dochodów

Kwota planowanych dochodów ogółem 17 561 807,00 zł

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 792 700,00 zł z tego:

Rozdział 01095 „Pozostała działalność”

dochody bieżące w kwocie 2 700,00 zł

- wpływy z dzierżaw obwodów łowieckich

Rozdział 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi”

dochody majątkowe w kwocie 790 000,00 zł

- środki na dofinansowanie zadania inwestycyjnego, które będzie rozliczone w roku 2015 „Budowa Stacji Uzdatniania Wody w Przystajni „ zgodnie z umową Nr UM 12-6921-UM1200020/14 z budżetu Województwa Śląskiego w ramach działania 321 „ Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej” objętego PROW 2007- 2013

**Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ,
GAZ I WODĘ – 779 068,00 zł z tego:**

Rozdział 40002 „Dostarczanie wody”

dochody bieżące w kwocie 779 068,00 zł

- dochody ze sprzedaży wody w kwocie 411 938,00 zł
- dochody z odsetek w kwocie 3 000,00 zł
- dochody ze zwrotu podatku VAT z inwestycji „Budowa stacji uzdatniania wody” w kwocie 364 130,00 zł

Przy prognozowaniu dochodów ze sprzedaży wody przyjęto następujące dane:

- zużycie wody 180.500 m³ na rok
- cena za m³ wody 2,08 zł
- stawkę opłaty abonamentowej 1,58 zł

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 306 900,00 zł z tego :

Rozdział 60095 „Pozostała działalność”

dochody majątkowe w kwocie 306 900,00 zł

W tym dziale zaplanowano dochody z budżetu Wojewody Śląskiego na dofinansowanie budowy i modernizacji dróg dojazdowych do pól.

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 77 317,00 zł z tego :

Rozdział 70005 „Gospodarka mieszkaniowa”

dochody bieżące w kwocie 12 317,00 zł

- dochody z tytułu trwałego zarządu i użytkowania wieczystego w kwocie 2 067,00 zł

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku gminy w kwocie 10 050,00 zł, przyjęto na podstawie podpisanych umów
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 200,00 zł

dochody majątkowe w kwocie 65 000,00 zł pochodzą będą ze sprzedaży nieruchomości gminnych:

- działki rolnej w miejscowości Mrówczak nr ewid. 91 o pow. 4,0410 ha
- działki budowlanej w miejscowości Bór Zajaciński nr ewid. 488/1 o pow. 0,1670 ha

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 700,00 zł z tego:

Rozdział 71035 „Cmentarze”

dochody bieżące w kwocie 700,00 zł

Zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji w kwocie 700,00 zł (sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi)

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA – 181 105,00 zł z tego :

dochody bieżące w kwocie 181 105,00 zł

Rozdział 75011 „Urzędy wojewódzkie”

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 41 105,00 zł.

Dochody przyjęto w oparciu o informację Wojewody Śląskiego zawartą w decyzji z dnia 23 października 2014 r. Nr FBI.3111.344.2.2014 zawierającą wielkości dotacji celowych na 2015 rok.

Rozdział 75023 „Urzędy gmin „ i 75095 „ Pozostała działalność”

- pozostałe dochody w kwocie 140 000,00 zł dotyczą : zwrotu z Urzędu Pracy refundacji zatrudnienia osób w ramach robót społeczno-użytecznych, zryczałtowane wynagrodzenie 0,3 % podatku za terminowe wpłaty, zwrot podatku VAT z obliczenia wydatków urzędu gminy za lata 2012- 2014, zwrot podatku VAT od inwestycji „Budowa kanalizacji”

Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA – 1 045,00 zł z tego:

Rozdział 75101 „ Urzędy naczelnych organów władzy państwowej”

dochody bieżące w kwocie 1 045,00 zł

Zaplanowano dotację celową na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej dotyczących prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców kwota zgodna z informacją z Krajowego Biura Wyborczego Nr DCZ 421 – 1/14 z dnia 13 października 2014 r.

Dział 752 OBRONA NARODOWA – 300,00 zł z tego:

Rozdział 75212 „Pozostałe wydatki obronne”

dochody bieżące w kwocie 300,00 zł

Zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na realizację zadań związanych z organizacją szkoleń obronnych w jednostkach samorządu terytorialnego.

Dochody przyjęto w oparciu o informację Wojewody Śląskiego zawartą w decyzji z dnia 23 października 2014 r. Nr FBI.3111.344.2.2014 zawierającą wielkość dotacji celowej na 2015 rok.

Dział 754 OCHOTNICZE STRAŻE POŻARNE – 300,00 zł z tego:

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”

dochody bieżące w kwocie 300,00 zł

- dochody z tytułu zwrotu opłat za energię elektryczną

Dział 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - 5 508 322,00 zł z tego:

dochody bieżące w kwocie 5 508 323,00 zł

Najstotniejszą pozycją dochodów własnych stanowią wpływy w tym dziale, które dotyczą podatków i opłat lokalnych z tego:

Rozdział 75601 „Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych”

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 10 000,00 zł

Rozdział 75615 i 75616

- podatek od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych 1 222 293,00 zł
- podatek rolny od osób fizycznych i prawnych 176 508,00 zł
- podatek leśny od osób fizycznych i prawnych 50 555,00 zł
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych 403 623,00 zł
- podatek od czynności cywilnoprawnych 92 300,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 6 000,00 zł
- wpływy z różnych opłat 1 500,00 zł
- podatek od spadków i darowizn 25 000,00 zł
- wpływy z opłaty targowej 1 500,00 zł

Rozdział 75618

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 107 000,00 zł
- wpływy z opłaty skarbowej 16 000,00 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 200,00 zł
- wpływy z opłaty adiacenckiej 6 000,00 zł
- wpływy z różnych opłat 500,00 zł
- opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi 394 938,00 zł

- wpływy z opłaty produktowej 100,00 zł

Rozdział 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 2 935 250,00 zł

Zgodnie z informacją otrzymaną z Ministrestwa Finansów Nr ST/4820/16/2014 z dnia 13 października 2014 r. udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano w wysokości 2 935 250,00 zł, tj. mniej od planowanej kwoty na 2014 rok o 97 006,00 zł. W 2015 roku wielkość udziału gmin w dochodach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,67 %. Przekazana przez Ministerstwo Finansów informacja o dochodach z tytułu udziału gmin w dochodach państwa nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 15 000,00 zł,

Dział 758 RÓŻNE ROZLICZENIA – 7 200 297,00 zł z tego:

dochody bieżące w kwocie 7 166 997,00 zł

Rozdział 75801 „ Część oświatowa subwencji ogólnej” i 75807 „Część wyrównawcza subwencji ogólnej”

Na dochody składają się :

- subwencja ogólna na 2015 r. w kwocie 7 135 547,00 zł w tym:
- część wyrównawcza subwencji ogólnej w kwocie 2 320 276,00 zł i jest wyższa od subwencji na 2014 rok o kwotę 283 823,00 zł. Kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji otrzymują gminy, w których dochody podatkowe na 1 mieszkańca (wskaźnik „G”) są niższe niż 92 % średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju (wskaźnik „Gg”). Wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca kraju na na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł 1 435,18 zł, natomiast na jednego mieszkańca naszej gminy 965,13 zł tj. 67,24 %.
- część oświatowa w kwocie 4 815 271,00 zł i jest mniejsza od subwencji na 2014 rok o kwotę 281 521,00 zł. W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2015 zostały uwzględnione skutki finansowe zmiany zadań oświatowych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu objęcia dzieci 6-letnich obowiązkiem szkolnym.

Dochody przyjęto w oparciu o informację Ministerstwa Finansów zawartą w piśmie z dnia 13 października 2014 r. Nr ST3/4820/16/2014/ zawierającą prognozowane przez budżet państwa roczne kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej.

Rozdział 75814 „ Różne rozliczenia finansowe”

- dotacja w wysokości 31 450,00 zł z budżetu państwa z tytułu częściowej refundacji poniesionych w 2014 r. wydatków bieżących w ramach funduszu sołeckiego (decyzja i środki wpłyną w sierpniu 2015 r.)

dochody majątkowe w kwocie 33 300,00 zł

- dotacja w wysokości 33 300,00 zł z budżetu państwa z tytułu częściowej refundacji poniesionych w 2014 r. wydatków majątkowych w ramach funduszu sołeckiego (decyzja i środki wpłyną w sierpniu 2015 r.)

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 848 858,00 zł z tego:

dochody bieżące w kwocie 848 858,00 zł

Rozdziały

80101 „ Szkoły podstawowe”

80103 „ Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”

80104 „ Przedszkola”

80114 „ Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół”

80148 „ Pozostała działalność”

- wpłaty rodziców z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w placówkach oświatowych :

- w szkołach podstawowych w kwocie 256 600,00 zł

- w przedszkolach w kwocie 33 000,00 zł

- dochody z najmu i dzierżawy w kwocie 16 000,00 zł

- wpływ z różnych dochodów w kwocie 4 955,00 zł

W dziale 801 zaplanowane dotację celową z budżetu państwa w kwocie 268 603,00 zł, które gmina otrzyma w 2015 r. na mocy art. 11 ustawy z dnia 13 czerwca 2013 r. o zmianie ustawy o systemie oświaty „ Na dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego”. Według sprawozdania SIO na 30 września 2014 r. ilość dzieci w wieku przedszkolnym to 211.

Plan dotacji w trakcie roku budżetowego 2015 może ulec zmianie.

Rozdział 80195 „ Pozostała działalność”

- środki w kwocie 269 700,00 zł z POKL na programy : „ Nowatorski Zespół Szkół w Przystajni” i „Twórcza Szkoła Podstawowa w Borze Zajacińskim”

Dział 852 POMOC SPOŁECZNA – 1 752 985,00 zł z tego :

dochody bieżące w kwocie 1 752 985,00 zł

Rozdziały

85202 „ Domy pomocy społecznej”

85212 „ Świadczenia rodzinne, fund. aliment.”

85213 „ Składki na ubezpieczenie zdrowotne”

85214 „ Zasiłki i pomoc w naturze”

85216 „Zasiłki stałe”

85219 „Ośrodki pomocy społecznej”

85228 „Usługi opiekuńcze”

85295 „Pozostała działalność”

- dotacje na zadania własne i zlecone w wysokości 1 734 395,00 zł przyjęte na podstawie informacji Wojewody Śląskiego w decyzji z dnia 16 października 2014 r. Nr FBI.3111.344.2.2014 zawierającą wielkości dotacji celowych na 2015 rok.
- pozostałe dochody w kwocie 18 500,00 zł dotyczą wpływu z opłat za pobyt w DPS, zwroty nienależnie pobranych świadczeń, z usług opiekuńczych, odsetki od nienależnie pobranych świadczeń, zwroty dochodów z tytułu funduszu alimentacyjnego

Dział 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA -

112 000,00 zł z tego :

dochody bieżące w kwocie 19 000,00 zł

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami”

- zaplanowano dotację celową z budżetu państwa na zadania bieżące w kwocie 12 000,00 zł na opracowanie „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest dla gminy Przystajń”

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

- wpływy i wdatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – szacunkowe wpływy przekazywane z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 7 000,00 zł.

dochody majątkowe w kwocie 93 000,00 zł

Rozdział 90095 „Pozostała działalność „

- zaplanowano środki na dofinansowanie zadania pn „Modernizacja budynku świetlicy w Kostrzynie” ze środków PROW na lata 2007 – 2013

II. Uzasadnienie planowanych wydatków

Kwota planowanych wydatków ogółem 20 512 441,60 zł

Dział 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO – 3 001 812,35 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 49 612,35 zł,

wydatki majątkowe w kwocie 2 952 200,00 zł

Rozdział 01010 „Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi”

wydatki majątkowe w kwocie 2 952 200,00 zł

- budowa kanalizacji sanitarnej etap VI – w Przystajni ul. Targowa, Słoneczna i Polna
- budowa sieci wodociągowej w Mrówczaku
- budowa sieci wodociągowej w Przystajni ul. Nowa
- budowa sieci wodociągowej w Przystajni ul. J. Krasuskiego
- budowa sieci wodociągowej w Ługach Radłach ul. Leśna

Rozdział 01022 „Zwalczanie chorób zakaźnych”

wydatki bieżące w kwocie 15 450,00 zł

- opłatę ryczałtu stałego za odbiór i utylizację padłych zwierząt z terenu Gminy oraz wydatki za wyłapywanie bezdomnych zwierząt i umieszczanie ich w schronisku

Rozdział 01030 „Izby rolnicze”

wydatki bieżące w kwocie 3 510,00 zł

- wpłaty Gmin na rzecz izby rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego

Rozdział 01095 „Pozostała działalność”

wydatki bieżące w kwocie 30 652,35 zł w tym środki FS w kwocie 10 052,35 zł

- czyszczenie rowu przeciwpowodziowego
- konserwacja rowów melioracyjnych

Dział 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ I WODĘ – 328 483,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 315 483,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 13 000,00 zł

Rozdział 40002 „Dostarczanie wody”

Bieżące utrzymanie 2 ujęć wody w tym :

- zakup energii, wynagrodzenia bezosobowe, składki na ubezpieczenie i FP
- zakup materiałów,
- bieżące remonty : wymiana przyłączy wody, legalizacja wodomierzy, naprawy hydrantów
- pozostałe usługi
- różne opłaty i składki

wydatki majątkowe w kwocie 13 000,00 zł

- zakup zagęszczarki rewersyjnej oraz pompy głębinowej

Dział 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ – 1 341 215,54 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 251 504,33 zł

wydatki majątkowe w kwocie 1 089 711,21 zł

Rozdział 60014 „ Drogi publiczne powiatowe”

wydatki majątkowe w kwocie 179 000,00 zł

- pomoc finansowa dla Powiatu na realizację inwestycji drogowej na terenie Gminy tj. modernizacji drogi powiatowej relacji Przystajń – Kluczna – Kamińsko w kwocie 79 000,00 zł
- pomoc finansowa dla Powiatu na realizację inwestycji na terenie Gminy tj. Budowa chodnika przy drodze powiatowej w Przystajni ul. Nowa w kwocie 100 000,00 zł

Rozdział 60016 „ Drogi publiczne gminne”

wydatki bieżące w kwocie 243 699,00 zł w tym środki FS w kwocie 22 473,93 zł

- zakup kruszywa i znaków drogowych
- remont cząstkowy dróg gminnych
- usługi na drogach gminnych : odśnieżanie i usuwanie gołoledzi, koszenie poboczy i inne usługi

wydatki majątkowe w kwocie 220 711,21 zł w tym środki z FS w kwocie 26 255,92 zł

- utwardzenie drogi gminnej w Mrówczaku w kwocie 10 189,67 zł
- utwardzenie drogi gminnej w Podłężu Szlacheckim w kwocie 16 066,25 zł
- budowa chodnika w Przystajni ul. Szkolna w kwocie 92 090,29 zł
- budowa chodnika w Ługach Radłach w kwocie 40 000,00 zł
- modernizacja drogi gminnej Brzeziny - Sachalin w kwocie 62 365,00 zł

Rozdział 60095 „ Pozostała działalność”

wydatki bieżące w kwocie 7 805,33 zł

- remont drogi dojazdowej do pól w kwocie 7 805,33 zł w tym środki z FS

wydatki majątkowe w kwocie 690 000,00 zł

- budowa drogi dojazdowej do pól o długości ok. 2,0 km. w miejscowości

Dział 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA – 88 000,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 88 000,00 zł

Rozdział 70005 „ Gospodarka gruntami i nieruchomościami”

- wydatki bieżące dotyczące gospodarki gruntami i nieruchomościami, koszty wycen nieruchomości przygotowanych do sprzedaży, podziały geodezyjne, zabezpieczenie kar i odszkodowań na rzecz osób fizycznych w tym FS Przystajń w kwocie 6 000,00 zł na wykonanie podziału geodezyjnego

Dział 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA – 120 700,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 120 700,00 zł

Rozdział 71004 „ Plany zagospodarowania przestrzennego”

- wydatki te zostaną przeznaczone na opracowanie planu zagospodarowania przestrzennego Gminy w kwocie 120 000,00 zł

Rozdział 71035 „ Cmentarze”

- wydatki realizowane w ramach dotacji celowej na sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi w kwocie 700,00 zł

Dział 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA - 1 721 484,58 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 1 675 546,58 zł

wydatki majątkowe w kwocie 45 938,00 zł

Rozdział 75011 „ Urzędy wojewódzkie”

- wydatki realizowane w ramach dotacji celowej na zadania zlecone ustawami (ewidencja ludności, Urząd Stanu Cywilnego, ewidencja działalności gospodarczej) w kwocie 41 105,00 zł
- wydatki bieżące związane z organizacją jubileuszu pożycia małżeńskiego „ Złote Gody „ w kwocie 2 000,00 zł

Rozdział 75022 „ Rady gmin”

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Rady Gminy (diety dla radnych i sołtysów, prenumerata prasy, zakup materiałów związanych z organizacją prac komisji i sesji, szkolenia, przesyłki pocztowe, art. biurowe) w kwocie 90 000,00 zł

Rozdział 75023 „ Urzędy gmin”

- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Urzędu Gminy w kwocie 1 504 992,09 zł w tym na :

wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 1 230 212,00 zł, które w porównaniu do 2014 r. wzrosną o 2,4 %

Pozostałe wydatki to przede wszystkim :

- niezbędne materiały (tonery, papier , akcesoria komputerowe itp.)
- energia elektryczna, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, przesyłki listowe, aktualizacje programów komputerowych, dostęp do sieci internetowej, delegacje służbowe , badania okresowe i kontrolne, remonty, itp.

wydatki majątkowe w kwocie 15 000,00 zł

- zaplanowano wydatki na wykonanie monitoringu budynku urzędu gminy

Rozdział 75075 „ Promocja jednostek samorządu terytorialnego”

wydatki bieżące w kwocie 4 000,00 zł

- wydatki związane z promowaniem Gminy

Rozdział 75095 „ Pozostała działalność”

wydatki bieżące w kwocie 33 449,49 zł

- wydatki na prowizje dla inkasentów poboru podatków i opłat lokalnych

wydatki majątkowe w kwocie 30 938,00 zł

- wydatki majątkowe jako wkład własny na : zadanie „Budowa infrastruktury informatycznej dla Subregionu północnego „ E- region częstochowski

**Dział 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - 1 045,00 zł z tego:**

wydatki bieżące w kwocie 1 045,00 zł

Rozdział 75101 „Urzędy naczelne organów władzy państwowej”

- wydatki realizowane w ramach dotacji celowej przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

Dział 752 ONRONA NARODOWA - 300,00 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 300,00 zł

Rozdział 75212 „Pozostałe wydatki obronne „

- wydatki realizowane w ramach dotacji celowej przeznaczonej na działanie pn. „Szkolenie obronne administracji publicznej „

**Dział 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA -
385 522,96 zł**

wydatki bieżące w kwocie 193 438,49 zł

wydatki majątkowe w kwocie 192 438,46 zł w tym FS w kwocie 18 438, 46 zł

Rozdział 75404 „Komendy wojewódzkie Policji”

- wydatki na dodatkowe dyżury policji na dożynkach gminnych w kwocie 1 000,00 zł

Rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”

wydatki bieżące w kwocie 180 438,49 zł w tym środki FS w kwocie 18 438,46 zł

- wydatki bieżące związane z ochroną przeciwpożarową (utrzymanie wozów bojowych, wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach, badania, ubezpieczenia .
- zaplanowano dotację celową w wysokości 12 000,00 zł na wydatki bieżące dla jednostek OSP .

wydatki majątkowe w kwocie 126 530,00 zł w tym środki FS w kwocie 26 530,00 zł

- zakup samochodów ratowniczo - gaśniczych w kwocie 100 000,00 zł

Rozdział 75495 „Pozostała działalność „

- wydatki bieżące w kwocie 12 000,00 zł w tym środki w całości z FS
- wydatki majątkowe w wysokości 65 554,49 zł w tym z FS w kwocie 30 554,49 zł
- budowa placu zabaw w Ługach Radłach w kwocie 33 000,00 zł
- budowa placu zabaw w Antonowie Kuźnicy Nowej w kwocie 10 000,00 zł

Dział 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - 318 500,00 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 318 500,00 zł

Rozdział 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów, pożyczek jednostek samorządu terytorialnego „

- wydatki na spłatę należnych odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek

Dział 758 Różne rozliczenia – 90 000,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 90 000,00 zł

Rozdział 75818 „ Różne rozliczenia „

Utworzono obligatoryjnie rezerwy budżetowe w łącznej wysokości 90 000,00 zł, z czego rezerwa ogólna – 56 540,00 zł, natomiast rezerwa celowa na realizację zarządzania kryzysowego – 33 460,00 zł.

Dział 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE – 8 607 550,88 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 8 344 550,88 zł

wydatki majątkowe w kwocie 263 000,00 zł

Wydatki na oświatę łącznie z dotacjami przekazanymi na placówki oświatowe wynoszą 8 949 810,88 zł, natomiast subwencja oświatowa planowana po stronie dochodów wynosi 7 135 547,00 zł z dochodów własnych gminy dokładamy 1 814 263,88 zł.

Rozdział 80101 „ Szkoły podstawowe”

wydatki bieżące w kwocie 3 716 120,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 110 000,00 zł

W/w kwota w całości jest przeznaczona na utrzymanie szkół podstawowych, w tym na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 3 146 600,00 zł. Na remonty przeznaczono kwotę 56 000,00 zł. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 110 000,00 zł na zagospodarowanie placu przy szkołach.

Rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych „

wydatki bieżące w kwocie 307 800,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 268 900,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 38 900,00 zł pozostałe wydatki.

Rozdział 80104 „Przedszkola”

wydatki bieżące w kwocie 1 248 470,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 1 015 100,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 233 370,00 zł pozostałe wydatki.

wydatki majątkowe w kwocie 140 000,00 zł

Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę 140 000,00 zł na przebudowę budynku przedszkola zgodnie z Decyzją Państwowej Starzy Pożarnej . Ponadto zaplanowano wydatki na zakup zmywarki do naczyń w kwocie 13 000,00 zł.

Rozdział 80106 „ Inne formy wychowania przedszkolnego”

wydatki bieżące w kwocie 13 000,00 zł

Rozdział 80110 „Gimnazja „

wydatki bieżące w kwocie 1 487 400,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 1 200 800,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 286 600,00 zł.

Rozdział 80113 „Dowożenie uczniów do szkół „

wydatki bieżące w kwocie 281 200,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na dowożenie dzieci do szkół podstawowych i gimnazium.

Rozdział 80114 „Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół „

wydatki bieżące w kwocie 271 800,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 246 600,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 25 200,00 zł.

Rozdział 80146 „Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli „

wydatki bieżące w kwocie 17 350,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wydatki związane z podnoszeniem kwalifikacji przez nauczycieli.

Rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne „

wydatki bieżące w kwocie 662 825,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 383 665,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 279 160,00 zł.

wydatki majątkowe w kwocie 13 000,00 zł

W/w kwota zaplanowana na zakup zmywarki do naczyń.

Rozdział 80195 „Pozostała działalność „

wydatki bieżące w kwocie 338 585,88 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wydatki dot. realizacji projektów unijnych ze środków POKL oraz na świadczenia socjalne dla emerytowanych nauczycieli i obsługi .

W tym środki FS w kwocie 4 985,88 zł

Dział 851 OCHRONA ZDROWIA – 117 000,00 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 107 000,00 zł

Rozdział 85153 „Zwalczanie narkomanii”

wydatki bieżące w kwocie 4 000,00 zł zaplanowano na realizację Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii.

Rozdział 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”

wydatki bieżące w kwocie 103 000,00 zł zaplanowano na realizację Gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Rozdział 85195 „Pozostała działalność”

wydatki majątkowe w kwocie 10 000,00 zł

- pomoc finansowa dla Powiatu na realizację inwestycji na terenie Gmin tj. dofinansowanie Termomodernizacji budynku Ośrodka Zdrowia w Ługach Radłach

Dział 852 POMOC SPOŁECZA – 2 432 003,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 2 432 003,00 zł

Planowane wydatki zawierają realizację zadań zleconych i własnych wynikających z ustawy o pomocy społecznej . Na realizację zadań zleconych gminie ustawami planuje się sfinansować zadania z opieki społecznej w kwocie 1 569,250,00 zł., zadań własnych finansowanych z budżetu państwa w kwocie 162 975,00 zł.

Rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej „

wydatki bieżące w kwocie 108 533,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na koszty pobytu osób w domach pomocy społecznej.

Rozdział 85204 „Rodziny zastępcze „

wydatki bieżące w kwocie 13 824,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na koszty związane z wykonaniem zadania.

Rozdział 85205 „ Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie „

wydatki bieżące w kwocie 2 700,00 zł

W/w kwota jest zaplanowana na wydatki związane z działalnością zespołu interdyscyplinarnego

Rozdział 85206 „Wspieranie rodziny „

wydatki bieżące w kwocie 28 635,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne w wysokości 25 335,00 zł , pozostałe wydatki bieżące to kwota 3 300,00 zł

Rozdział 85212 „Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz

składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego”

wydatki bieżące w kwocie 1 639 830,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 152 120,00 zł, na wypłatę świadczeń dla uprawnionych w kwocie 1 474 710,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 12 500,00 zł .

Rozdział 85213 „Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające

niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne „

wydatki bieżące w kwocie 6 436,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na zapłatę składek

Rozdział 85214 „Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i

rentowe „

wydatki bieżące w kwocie 107 134,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę świadczeń.

Rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe”

wydatki bieżące w kwocie 4 000,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę świadczeń.

Rozdział 85216 „Zasiłki stałe „

wydatki bieżące w kwocie 29 937,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę świadczeń.

Rozdział 85219, Ośrodki pomocy społecznej „

wydatki bieżące w kwocie 374 410,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 331 460,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 42 950,00 zł.

Rozdział 85228, Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze „

wydatki bieżące w kwocie 30 544,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 27 844,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 2 700,00 zł.

Rozdział 85295, Pozostała działalność „

wydatki bieżące w kwocie 86 020,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę świadczeń w kwocie 82 020,00 zł, pozostałe wydatki to kwota 4 000,00 zł.

Dział 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA – 342 050,00 zł z tego:

wydatki bieżące w kwocie 342 050,00 zł

Rozdział 85401 „Świetlice szkolne „

wydatki bieżące w kwocie 324 250,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę wynagrodzeń wraz z pochodnymi w kwocie 216 700,00 zł. Pozostałe wydatki to kwota 35 550,00 zł.

Rozdział 85415 „ Pomoc materialna dla uczniów”

wydatki bieżące w kwocie 10 000,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę stypendiów dot „Programu wspierania edukacji uzdolnionych dzieci i młodzieży w Gminie Przystajń”

Rozdział 85446 „ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli”

wydatki bieżące w kwocie 1 600,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę kosztów doskonalenia nauczycieli

Rozdział 85495 „ Pozostała działalność”

wydatki bieżące w kwocie 6 200,00 zł

W/w kwota jest przeznaczona na wypłatę świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

Dział 900 GOSPODARKA I OCHRONA ŚRODOWISKA – 1 043 324,30 zł

wydatki bieżące w kwocie 780 617,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 262 707,30 zł

Rozdział 90002 „Gospodarka odpadami „

wydatki bieżące w kwocie 419 338,00 zł

- wydatki związane z odbiorem i zagospodarowaniem odpadów odebranych od właścicieli nieruchomości , usługi ważenia odpadów itp.
- wydatki z tytułu obsługi punktu selektywnej zbiórki odpadów na oczyszczalni ścieków
- wydatki z tytułu oczyszczania wsi i likwidacji dzikich wysypisk

- wydatki na opracowanie „Programu usuwania azbestu i wyrobów zawierających azbest na terenie gminy „ w kwocie 15 000,00 zł

Rozdział 90015 „ Oświetlenie ulic, placów i dróg „

wydatki bieżące w kwocie 284 000,00 zł

- zakup energii elektrycznej na oświetlenie ulic placów i dróg w kwocie 176 000,00 zł
- konserwację oświetlenia ulicznego w kwocie 108 000,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 39 567,32 zł w tym środki z FS w kwocie 22 967,32 zł

- budowa nowych punktów oświetlenia ulicznego

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

wydatki bieżące w kwocie 7 000,00 zł

- zaplanowany wpływ i wydatki z opłaty środowiskowej wynikających z przepisów „Prawo Ochrony Środowiska „ na działania związane z ochroną środowiska.

wydatki majątkowe w kwocie 50 000,00 zł

- zaplanowano dotację na budowę przydomowych oczyszczalni dla osób fizycznych w kwocie 50 000, 00 zł

Rozdział 90095 „ Pozostała działalność „

wydatki bieżące w kwocie 70 279,00 zł w tym środki z FS w kwocie 14 678,40 zł

- zakup materiałów i wyposażenia , energii , usług pozostałych w kwocie 70 279,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 158 139,98 zł

- wydatki na zadanie inwestycyjne pn „ Modernizacji budynku świetlicy wiejskiej w Kostrzynie „ w wysokości 143 139,98 zł (w tym planowane środki z dofinansowania zadania w kwocie 93 000,00 zł pozyskane ze środków PROW 2007 - 2013)
- przebudowa i modernizacja placu zabaw w Przystajni przy placu Piłsudskiego w kwocie 15 000,00 zł

Dział 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO -

580 200,00 zł z tego :

wydatki bieżące w kwocie 445 200,00 zł,

wydatki majątkowe 135 000,00 zł

Rozdział 92109 „ Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”

wydatki bieżące w kwocie 303 200,00 zł,

- zaplanowano dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji w tym środki z FS na kwotę 9 200,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 135 000,00 zł,

- zaplanowano dotację dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Rekreacji na zadania inwestycyjne : wykonanie odwodnienia na boisku sportowym , wykonanie boiska do koszykówki, zakup sprzętu do koszenia boiska sportowego. Zadania zostaną rozpoczęte po otrzymaniu informacji o pozyskaniu na w/w inwestycje środków zewnętrznych.

Rozdział 92116 „Biblioteki „

wydatki bieżące w kwocie 142 000,00 zł

- zaplanowano dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Przystajni

Rozdział 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”

wydatki bieżące w kwocie 8 000,00 zł

- zaplanowano dotacje celową na dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom związaną z upowszechnianiem sportu.

Przedłożony Radzie Gminy projekt uchwały budżetowej na 2015 rok nie zaspakaja wszystkich potrzeb zgłoszonych przez jednostki organizacyjne i mieszkańców gminy . Zabezpiecza on jednak środki na realizację zadań własnych gminy umożliwiając sprawne funkcjonowanie jednostek gminnych.

W proponowanym projekcie:

- dokonano oceny realizacji dochodów i ustalono je w poszczególnych tytułach w wysokościach zapewniających wpływ do budżetu.
- dokonano korekty wydatków bieżących, związanych z funkcjonowaniem jednostek z uwzględnieniem wzrostu wydatków rzeczowych. W związku z tym osoby odpowiedzialne za jego wykonanie powinny kierować się szczegółowymi zasadami gospodarowania środkami publicznymi pod względem legalności, gospodarności i celowości

Zaplanowane jest rozpoczęcie nowych zadań inwestycyjnych zwiększających i poprawiających stan infrastruktury technicznej w gminie.