

**ZARZĄDZENIE Nr 112/13
WÓJTA GMINY ŁĄDEK
z dnia 15 listopada 2013r.**

w sprawie projektu uchwały budżetowej na 2014 rok.

Na podstawie art.30 ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r., poz.594 ze zm.), art.238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r.o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r, poz. 885 ze zn,) Wójt Gminy Łądek zarządza co następuje:

§ 1

Przyjmuje się projekt uchwały budżetowej na 2014 rok w brzmieniu załączników do projektu uchwały budżetowej na 2014r., zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2

Projekt uchwały budżetowej na 2014r. wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi w brzmieniu załącznika Nr 2 przedkłada się Radzie Gminy Łądek i przesyła do wiadomości Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik nr 1 do zarządzenia Nr 112/13
Wójta Gminy Łądek z dnia 15.11.2013r.
P r o j e k t

**U C H W A Ł A Nr
RADY GMINY ŁĄDEK
z dnia**

w sprawie uchwały budżetowej na 2014 rok.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 4 , 9 lit d ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz. 594 ze zm.) , art.212,214 215,222,235-237,258 i 264 ust.3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r, poz.885 ze zm.) Rada Gminy u c h w a ł a co następuje :

§ 1.1. Ustala się d o c h o d y budżetu na rok 2014 w łącznej kwocie 15 104 710 zł
z tego:

- dochody bieżące w kwocie 15 044 710 zł,
 - dochody majątkowe w kwocie 60 000 zł.
- zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały .

2. Dochody o których mowa w ust.1 obejmują w szczególności :

- 1)dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 2 037 168 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 3
- 2) dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 70 000 zł.
- 3) dochody na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją zadań jst w kwocie 274 450 zł.

§ 2.1. Ustala się w y d a t k i budżetu na rok 2014 w łącznej kwocie 17 256 438 zł,
z tego :

- wydatki bieżące w kwocie 14 499 885 zł
- wydatki majątkowe w kwocie 2 756 553 zł,
z przeznaczeniem na :
- dotacja celowa na budowę kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowości Ciążeń, - II etap (zadanie realizowane przez zakład gospodarki komunalnej w ramach PROW na lata 2007-2013) na kwotę 2 612 968 zł
- budowa alejek parkowych na skwerku w Ciążeniu w kwocie 24 761,00 zł,
(zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego),
- budowa ogrodzenia stadionu w Łądku na kwotę 26 803,00 zł,

(zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego),
- roboty budowlane i kanalizacyjne w budynku domu ludowego
w Łądzie na kwotę 17 830,00 zł,
(zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego),
- zakupy inwestycyjne na łączną kwotę 74 191,00 zł, z tego:
zakup kserokopiarki w SP Ciężen w kwocie 5 000,00 zł, zakup kserokopiarki oraz
zestawów komputerowych w SP Łądek w kwocie 15 000 zł, zakup kserokopiarki
oraz zestawów komputerowych w Gimnazjum na kwotę 16 000,00 zł, zakup zestawu
komputerowego z oprogramowaniem w UG na kwotę 8 200 zł (gospodarka odpadami)
oraz zakupy inwestycyjne
zawarte w załączniku Nr 8 realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną
kwotę 29 991 zł. zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

2. Wydatki o których mowa w ust.2 obejmują w szczególności :

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji
rządowej zleconych gminie ustawami w wysokości 2 037 168 zł,
zgodnie z załącznikiem nr 3 a
- 2) wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie
rozwiązywania problemów alkoholowych w kwocie 65 500 zł,
oraz na realizację zadań określonych w gminnym programie
przeciwdziałania narkomanii w kwocie 4 500 zł.
- 3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których
mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ufp w części związanej z realizacją
zadań jst w kwocie 2 887 418 zł.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 2 151 728 zł zostanie sfinansowany przychodami
z kredytu.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości
2 612 968 zł zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 461 240 zł
zgodnie z załącznikiem Nr 4.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie
1 000 000 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego
deficytu budżetu 1 000 000 zł.

§ 7. Ustala się dotację przedmiotową do kosztów oczyszczania ścieków komunalnych
przez Zakład Gospodarki Komunalnej w kwocie 337 392 zł.

§ 8. Planowane przychody i wydatki zakładu budżetowego wynoszą :

przychody ogółem	4 227 258 zł
wydatki ogółem	4 227 258 zł

Podział kwot, o których mowa w ustępie pierwszym na działy i rozdziały klasyfikacji budżetowej określa załącznik Nr 5.

§ 9. Określa się plan dochodów z tytułów wymienionych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatków na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust.1 pkt 2,5,8,9,15,16,21-25,29,31,32,38-42:
dochody w wysokości 10 000 zł, wydatki w wysokości 10 000 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 6 do uchwały budżetowej na 2014r.

§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego :
1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
zgodnie z załącznikiem Nr 7 do uchwały (w podziale na dotacje: przedmiotowe, podmiotowe i celowe związane z realizacją zadań).

§ 11. Wyodrębnia się fundusz sołecki według zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem zadań do realizacji w poszczególnych sołectwach, zgodnie z załącznikiem Nr 8 do uchwały.

§ 12. Tworzy się rezerwy :
1) ogólną w wysokości 17 492 zł,
2) celową w wysokości 35 668 zł ,
na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego

§ 13. Upoważnia się Wójta do :
1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1 000 000 zł, o których mowa w art.89 ust. pkt 2-4 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 r do wysokości 1 000 000 zł,
2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych
3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 14 . Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łądek.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA 2014 ROK

DOCHODY BUDŻETU GMINY NA 2014 ROK.

Konstrukcja planu dochodów na rok 2014 odbywa się zgodnie z dyspozycją art.235 u.f.p., który w ust.1 nakazuje wyszczególnienie dochodów budżetowych w układzie działów klasyfikacji budżetowej. Z ujętych w ten sposób dochodów muszą ponadto zostać wyodrębnione kwoty dochodów bieżących oraz kwoty dochodów majątkowych. Przez dochody bieżące budżetu j.s.t. rozumie się dochody niebędące dochodami majątkowymi (art.235 ust.2 u.f.p.). Natomiast do dochodów majątkowych zalicza się zgodnie z art.235 ust.3 u.f.p. :

- a) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje
- b) dochody ze sprzedaży majątku
- c) dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności.

W ujęciu spełniającym wymogi ustawy został sporządzony plan dochodów budżetu gminy, który w roku 2014 stanowić będzie kwotę 15 104 710 zł, z czego dochody bieżące stanowią kwotę 15 044 710 zł, natomiast dochody majątkowe kwotę 60 000 zł.

Dochodami jednostki samorządu terytorialnego zgodnie z art. 3.1. ustawy o dochodach j.s.t są:

- 1) dochody własne,
- 2) subwencja ogólna,
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa,

oraz zgodnie z art.3.3 ustawy o dochodach j.s.t dochodami j.s.t mogą być :

- 1) środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi,
- 2) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,
- 3) inne środki określone w odrębnych przepisach..

W grupie dochodów własnych największą pozycję stanowią :

- udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 2 092 426 zł, tj o kwotę 205 197 zł niższą niż planowana na 2013 rok,
- udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 130 000 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości położonych na terenie gminy 1 058 313 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 734 172 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 165 903zł,
- wpłaty z tytułu opłat za odpady komunalne 407 292 zł,
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 12 105 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilno- prawnych w kwocie 40 000 zł,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 70 000 zł,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 3 585 zł.

W dziale 758 „Różne rozliczenia” jako największym dziale dochodowym budżetu planowane są wpływy z tytułu subwencji ogólnej dla gminy na 2014 rok, są to wielkości, które zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i zostały zawarte w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10 października 2013r.

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2012 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2012r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy zakłada zrealizowanie zadań związanych z prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez gminę.

Część oświatowa subwencji ogólnej naliczana jest dla każdej jednostki samorządu terytorialnego w oparciu o skomplikowany algorytm. Można go znaleźć w Rozporządzeniu Ministra Edukacji Narodowej w sprawie podziału części oświatowej subwencji ogólnej, wydawanym co roku w grudniu na rok następny. Algorytm ten uwzględnia m.in. typy i rodzaje szkół i placówek prowadzonych przez gminę, stopnie awansu zawodowego nauczycieli oraz liczbę uczniów w tych szkołach i placówkach. planowana na rok 2014 wielkość części oświatowej subwencji ogólnej wynosi **4 533 828 zł** i podobnie jak w przypadku pozostałych subwencji może ulegać korektom (w praktyce - najczęściej zmniejszającym) po ostatecznym ustaleniu globalnej kwoty przeznaczonej na subwencje oświatowe ujęte w budżecie państwa.

Część wyrównawcza subwencji. Za podstawę wyliczeń subwencji wyrównawczej przyjmowane są dane I półrocza roku poprzedzającego rok budżetowy na podstawie sprawozdania j.s.t o dochodach z (uwzględnieniem) doliczeniem zastosowanych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień oraz skutków (różnicy stawek) obniżenia przez gminę górnych stawek podatków. Planowana wielkość subwencji wyrównawczej dla Gminy Łądek na rok 2014 wynosi 2 805 142 zł. Wielkość ta może podlegać modyfikacjom w korelacji z ostatecznymi wielkościami w Budżecie Państwa.

W drugim co do wielkości wpływów dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej”, realizowane są różne podatki i opłaty, którym podlegają osoby prawne i osoby fizyczne oraz jednostki nie posiadające osobowości prawnej. Zaplanowane zostały dochody z podatków i opłat oraz innych należności podatkowych na podstawie odrębnych przepisów (ustaw), które przyznały samorządom te wpływy. Przedstawiona propozycja planów dochodów przygotowana w oparciu przewidywalne wykonanie tych dochodów w roku bieżącym. Propozycje stawek podatkowych wraz z uzasadnieniem zostaną przedstawione organowi stanowiącemu wraz z projektami uchwał podatkowych. W przypadku przyjęcia przez Radę Gminy w Łądku wyższych stawek niż obowiązujące w br z , nastąpi w tej części korekta budżetu; ze skutkiem powiększenia wydatków budżetowych.

W załączniku do pisma Ministra Finansów podana jest również informacja o planowanych dochodach z tytułu **udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** i ma ona charakter 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 z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy z tego tytułu mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Dużą pozycją dochodową jest również dział 852 „pomoc społeczna”, gdzie główną część dochodów – obejmującą kwotę **2 241 838 zł** – stanowią dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) oraz dotacje na realizację własnych zadań bieżących gminy (§2030) – zgodnie z postanowieniem Wojewody Wielkopolskiego.

Przeznaczenie i wielkości dotacji przedstawiają się następująco:

- 1) na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1 973 020 zł,
- 2) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – kwota 18 624 zł,
- 3) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe – kwota 163 303zł,
- 4) zasiłki stałe – kwota 36 930 zł,
- 5) ośrodki pomocy społecznej – kwota 42 461 zł.

Ponadto w dziale „Pomoc społeczna” zostały zaplanowane dochody z tytułu odpłatności za świadczenie usług opiekuńczych (§ 0830) – kwota 7 500 zł oraz dochody j.s.t związane z realizacją zadań z zakresu administracji (§ 2360) – kwota 6 000 zł.

W dziale 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” zgodnie z umową zaplanowana jest dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 3 oraz ust.3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach środków europejskich na realizację zadania pn. „Dobre przedszkole – dobry start w przyszłość” w kwocie 274 450 zł. Planowane na 2014 rok na realizację powyższego zadania środki finansowe w kwocie 274 450 zł pochodzić będą z dwóch źródeł : funduszy unijnych (§ 2007) – kwota 237 559 zł, budżetu państwa (§ 2009) – kwota 36 891 zł.

Poza w/w dochodami gmina planuje dochody z n/w tytułów:

z tytułu czynszów za dzierżawę lokali użytkowych w kwocie 118 830 zł,
pobierane są zgodnie z tabelą odpłatności zatwierdzoną przez radę gminy,

wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 7 000 zł, zgodnie z umową podpisaną z Bankiem Spółdzielczym Słupca O/ Lądek obsługującym rachunki bankowe gminy.

Dochody majątkowe z tytułu zbycia mienia komunalnego zaplanowano w wysokości 60 000 zł z tytułu sprzedaży 3 działek budowlanych w miejscowości Ciężęń .

WYDATKI BUDŻETU GMINY NA 2014 ROK.

Polityka finansowa realizowana przez Gminę Lądek obejmuje nie tylko stronę dochodową, ale także stronę wydatków budżetowych. Polityka wydatkowa gminy polega na świadomym i celowym określaniu kierunków rozdysponowania środków publicznych w celu realizacji zadań gminy.

Wydatki budżetu jednostki samorządu terytorialnego są wyrazem realizacji zadań publicznych, do których wykonania jednostki te zostały zobowiązane na mocy prawa. Zadania publiczne realizowane przez gminę dzielą się na zadania własne i zadania zlecone. Zadania własne mogą mieć charakter obligatoryjny lub fakultatywny, a zadania zlecone mogą być realizowane w drodze ustawy lub na zasadzie porozumienia. Klasyfikacja ta ma istotne znaczenie z punktu widzenia sposobu finansowania określonych zadań, gdyż zadania własne są finansowane z dochodów własnych, np. podatków, opłat, wpływów z majątku, a także subwencji ogólnej. Przy czym zadania obligatoryjne związane są z realizacją zadań obowiązkowych nałożonych na samorząd różnymi ustawami szczególnymi. Mają one pierwszeństwo przed innymi wydatkami na zadania własne i na pewno muszą się znaleźć po stronie wydatkowej budżetu. Z kolei wydatki o charakterze fakultatywnym dotyczą realizacji zadań, które nie muszą być wykonane i realizowane są w miarę potrzeb i możliwości finansowych gminy.

Nadrzędna zasada konstrukcji budżetu : **planowane wydatki bieżące nie mogą być 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.**

Zadania zlecone realizowane są przez gminę po zapewnieniu środków finansowych w wysokości koniecznej do ich wykonania. Najbardziej – jednak – i najczęściej stosowany jest podział wydatków z punktu widzenia celów (kierunków, zadań) wydatkowania środków. W gospodarce samorządu terytorialnego znajduje to odzwierciedlenie w klasyfikacji według działów sprawozdawczości budżetowej (np. rolnictwo, transport, administracja publiczna, oświata i wychowanie, gospodarka komunalna). Zgodnie z tą klasyfikacją środki finansowe są kierowane na finansowanie różnych działalności gminy, zgodnie z ustawowym zakresem zadań.

Plan wydatków budżetowych gminy na rok 2014 zamyka się kwotą w wysokości **17 256 438 zł**, w tym wydatki bieżące to kwota 14 499 885 zł i wydatki majątkowe to kwota 2 756 553 zł.

W projekcie wydatków budżetowych gminy zabezpiecza się środki na realizację zadań własnych i zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

Gmina zabezpiecza wydatki na zadania własne takie jak :

- finansowanie utrzymania infrastruktury oświatowej tj. 3 szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkola gminnego z oddziałami,
- finansowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz dowozu uczniów do szkół podstawowych i gimnazjum,
- finansowanie działalności kulturalnej instytucji kultury,
- finansowanie ochrony przeciwpożarowej w gminie,
- utrzymanie dróg gminnych, porządku i czystości w gminie
- zadania w zakresie opieki społecznej,
- finansowanie usług opiekuńczych ,
- promocja gminy,
- oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy,
- gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*.

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco :

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo Plan 2 628 968 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na składki na izby rolnicze - kwota 16 000 zł, oraz wydatki majątkowe na dotację celową w kwocie 2 612 968 zł dla zakładu gospodarki komunalnej na realizację zadania pn. „budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w miejscowości Ciężen – etap II” realizowanego w ramach PROW 2007-2013 .

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię elektr.gaz i wodę Plan 337 392 zł.

dotacja przedmiotowa z budżetu dla zakładu gospodarki komunalnej.

Dział 600 – transport i łączność Plan 148 500 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego w ramach wydatków bieżących jest to kwota 76 393,63 zł oraz w ramach wydatków majątkowych – zakupy inwestycyjne na kwotę 6 500 zł.

Szczegółowy wykaz tych zadań zawarty jest w załączniku Nr 8 do uchwały.

Ponadto zaplanowano wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg gminnych w tym również odśnieżaniem .

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa Plan 128 276 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na niżej wymienione zadania:

- zachowawcze remonty budynków mienia komunalnego, szacowanie nieruchomości, opracowanie decyzji środowiskowych, rozgraniczenia nieruchomości, założenie ksiąg wieczystych,
- pozostałe wydatki bieżące związane z utrzymaniem lokali mienia komunalnego (zakup opału, ogłoszenia prasowe, podziały geodezyjne, wyceny nieruchomości).
W ramach wydatków majątkowych planowana jest realizacja zadania sołectwa Jaroszyn w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 12 141 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan 1 744 850 zł

Wydatki w tym dziale planowane są na realizację zadań w następujących działach :

Rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie kwota planowanych wydatków 74 300 zł,
z przeznaczeniem na sfinansowanie wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz dodatkowym wynagrodzeniem rocznym. Zadania w tym dziale są zadaniami zleconymi gminie.

Rozdział 75022 – rady gmin, kwota planowanych wydatków 94 880 zł ,
z przeznaczeniem na sfinansowanie diet radnych oraz wydatków bieżących związanych z zakupem materiałów lub usług.

Rozdział 75023 – urzędy gmin , kwota planowanych wydatków ogółem 1 508 012 zł.

W ramach tego rozdziału finansowane będą wynagrodzenia osobowe, bezosobowe wraz z pochodnymi i odpisem na ZFSS oraz dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2013 rok w kwocie 1 200 456 zł. W ramach tej kwoty finansowane będą wynagrodzenia pracowników, nagrody jubileuszowe, wzrosty dodatków stażowych oraz nagrody 1% w ramach funduszu nagród.. Planowany jest wzrost wynagrodzeń zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług tj. o 2,4%.

Planowane są środki na pokrycie niezbędnych wydatków związanych z realizacją wszystkich zadań nałożonych na administrację – urząd gminy, tj. m.in. szkolenia pracowników, aby merytorycznie załatwiać wszystkie nakładane na gminę zadania, środki na wyjazdy służbowe- krajowe podróże służbowe, bez których nie jest możliwe załatwianie spraw poza urzędem, wydatki związane z zakupem materiałów biurowych niezbędnych do wykonywania zadań, zakupem sprzętu i osprzętu komputerowego, bez którego obecnie nie istnieje możliwość funkcjonowania jednostki i realizacji zadań, licencji na programy operacyjne konieczne do wykonywania obowiązujących zadań, wydatki na media – energię, wodę a także zakupu usług prawnych. Ponadto w tym rozdziale planowane są wydatki na wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatków w kwocie 20 000 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego , kwota planowanych wydatków – 20 000 zł. Działania promocyjne mają służyć promocji gminy- mikroregionu, celom zapisanym w aktualnej strategii rozwoju. Celem promocji ma być ściąganie do gminy inwestorów, nowych mieszkańców, turystów. Szeroko rozumiana promocja ma też informować mieszkańców o działaniach samorządu. . Z wydatków na promocję można sfinansować lub dofinansować wydarzenia kulturalne, portal internetowy wpływające na wizerunek i wartość informacyjną, zakupić nagrody rzeczowe na wszelkie konkursy (głównie dla dzieci), reprezentowanie gminy na dożynkach, imprezach okolicznościowych, uroczystościach upamiętniających doniosłe wydarzenia np. historyczne naszego regionu . Wydatki te nie przynoszą bezpośrednich i namacalnych korzyści jednak stanowią ważny element funkcjonowania gminy i jej postrzegania na zewnątrz, budowania polityki pozytywnego wizerunku

Rozdział 75095 - Pozostała działalność, kwota planowanych wydatków – 47 658 zł, z przeznaczeniem na sfinansowanie diet dla sołtysów – 34 560 zł, wpłaty gminy na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących – 9 098 zł oraz kwota 4 000 zł na pozostałe zakupy materiałów i usług.

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sadownictwa Plan 1 000 zł.

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na prowadzenie stałego rejestru wyborców.

Dział 754 – ochotnicze straże pożarne Plan 183 027 zł.

W ramach tej działalności planowane są wydatki bieżące i majątkowe.

W ramach wydatków bieżących planuje się m.in dotacje celowe w łącznej kwocie 30 000 zł z przeznaczeniem :

- 1) dla OSP Waclawów w kwocie 10 000 zł ,
- 2) na uczestnictwo w zawodach wojewódzkich jednostek OSP : Łądek, Ciężen i Waclawów – kwota 6 000 zł,
- 3) dofinansowanie zakupu sprzętu pożarniczego dla jednostek OSP : Łądek, Ciężen i Wola Koszucka – kwota 9 000 zł
- 4) dotacja na organizację gminnych zawodów sportowo pożarniczych - kwota 5 000 zł

Ponadto w ramach tej działalności do najistotniejszych wydatków należy zaliczyć środki na sfinansowanie utrzymania gotowości niesienia pomocy ratującej życie, mienie i środowisko. Na ten cel zaplanowane są środki na zakup paliwa do samochodów pożarniczych, zakup części bądź urządzeń do naprawy samochodów, ubezpieczenie pojazdów, wynagrodzenia kierowców pojazdów pożarniczych, środki na ekwiwalenty dla biorących udział w akcjach, ich ubezpieczenie i badania lekarskie.

W związku z celem zadania, w ramach tej działalności planowane są również wydatki w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Sługocin i Samarzewo w łącznej kwocie 21 561,80 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego **Plan 142 000 zł.**

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na spłatę odsetek od kredytu długoterminowego i pożyczki zaciągniętych w 2009r, oraz planowanego kredytu w 2014 r na sfinansowanie zadania inwestycyjnego budowy kanalizacji sanitarnej w Ciężeniu oraz zaciągnięcia w razie potrzeby kredytu krótkoterminowego.

Dział 758 – Różne rozliczenia **Plan 53 160 zł**

W dziale tym zaplanowano rezerwę celową na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 35 668 zł, oraz rezerwę ogólną w kwocie 17 492 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie **Plan 7 095 580 zł.**

Zadania w zakresie oświaty i wychowania w gminie są realizowane ze środków z subwencji oświatowej oraz dopłacie przez samorząd gminny w następujących jednostkach organizacyjnych :

- 1) Szkołę Podstawową w Ratyniu,
- 2) Szkołę podstawowa w Łądku,
- 3) Szkołę Podstawową w Ciężeniu,
- 4) Gimnazjum Publiczne w Łądku,
- 5) Przedszkole Gminne w Dolanach.

Szkoła Podstawowa w Ratyniu **Plan 1 344 676 zł**

W roku szkolnym 2013/2014 w szkole w Ratyniu pełnozatrudnionych jest 10 nauczycieli oraz 4 niepełnozatrudnionych, co stanowi 11,63 etatów nauczycielskich oraz funkcjonuje 6 oddziałów po 1 oddziale w każdej klasie, a od września 2014 r prawdopodobnie ich liczba

wzrośnie do 8. Zatrudnionych jest 2 pracowników administracji szkoły oraz 6 pracowników obsługi. Do szkoły uczęszcza 85 uczniów oraz 8 dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym, gdzie licząc wprost subwencję na 1 ucznia, wówczas kwota subwencji oświatowej dla danej placówki oświatowej wynosi kwotę 748 301,71 zł.

Dopłata z budżetu gminy 596 374,29 zł

Szkoła Podstawowa w Łądku

Plan 1 441 698 zł

W roku szkolnym 2013/2014 w szkole w Łądku pełnozatrudnionych jest 11 nauczycieli oraz 5 niepełnozatrudnionych co stanowi 13,52 etatów nauczycielskich oraz funkcjonuje 7 oddziałów po 1 oddziale w klasie. II do VI i 2 oddziały w I klasie. Zatrudnionych jest 2 pracowników na 1,5 etatu w administracji szkoły oraz 5 pracowników obsługi. Do szkoły uczęszcza 112 uczniów oraz 26 dzieci objętych jest wychowaniem przedszkolnym, gdzie licząc wprost subwencje na 1 ucznia, wówczas kwota subwencji oświatowej dla danej placówki oświatowej wynosi kwotę 985 997,60 zł.

Dopłata z budżetu gminy – 455 700,40 zł.

Szkoła Podstawowa w Ciężeniu

Plan 1 725 039 zł

W roku szkolnym 2013/2014 w szkole w Łądku pełnozatrudnionych jest 12 nauczycieli oraz 4 niepełnozatrudnionych co stanowi 13,9 etatów nauczycielskich oraz funkcjonuje 9 oddziałów po 1 oddziale w klasie. I do IV i VI i 2 oddziały w V i O klasie a od miesiąca września 2014 r ich liczba wzrośnie do 9 oddziałów. Zatrudnionych jest 2 pracowników na 1,5 etatu w administracji szkoły oraz 5 pracowników obsługi. Do szkoły uczęszcza 122 uczniów oraz 38 dzieci objętych jest wychowaniem przedszkolnym, gdzie licząc wprost subwencje na 1 ucznia, wówczas kwota subwencji oświatowej dla danej placówki oświatowej wynosi kwotę 1 074 033,10 zł.

Dopłata z budżetu gminy – 651 005,90 zł.

Ogółem wydatki bieżące szkół podstawowych gminy wynoszą 3 688 220 zł, w tym na wynagrodzenia, pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpis na ZFŚS w szkołach podstawowych gminy 3 328 520 zł, natomiast wydatki majątkowe – zakupy inwestycyjne planowane są w wysokości 20 000 zł.

Gimnazjum w Łądku

Plan 2 114 365 zł

W roku szkolnym 2013/2014 w szkole w Łądku pełnozatrudnionych jest 14 nauczycieli oraz 9 niepełnozatrudnionych co stanowi 19,43 etatów nauczycielskich oraz funkcjonuje 8 oddziałów po 3 oddziały w klasie. I i III i 2 oddziały w II klasie. Zatrudnionych jest 2 pracowników na 1,5 etatu w administracji szkoły oraz 6 pracowników obsługowych.

Do szkoły uczęszcza 195 uczniów oraz 1 uczeń OREW, gdzie licząc wprost subwencje na 1 ucznia, wówczas kwota subwencji oświatowej dla danej placówki oświatowej wynosi kwotę 1 725 495,80zł. W Gimnazjum 1 zatrudniony nauczyciel przebywa na urlopie zdrowotnym i 1 na urlopie macierzyńskim.

Dopłata z budżetu gminy -388 869,20 zł.

W Gimnazjum w Łądku kwota wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodn., pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpis na ZFSS wynosi 1 690 665 zł, kwota wydatków majątkowych – zakupy inwestycyjne 16 000 zł.

Na dowożenie uczniów do szkół planuje się następujące wielkości wydatków w poszczególnych jednostkach :

- 1) w szkole w Ratyniu kwota 40 000 zł,
- 2) w szkole w Łądku kwota 45 000 zł,
- 3) w szkole w Ciężeniu kwota 70 000 zł,
- 4) w gimnazjum kwota 200 000 zł,
- 5) na dowożenie uczniów niepełnosprawnych do szkół specjalistycznych kwota 70 000 zł.

Razem planuje się przeznaczyć na wydatki związane z obowiązkiem dowozu uczniów do szkół kwotę 425 000 zł.

Przedszkole Gminne w Dolanach

Plan 537 462 zł.

W Przedszkolu Gminnym w Dolanach zatrudnionych jest 8 nauczycieli na pełnych etatach oraz 1 nauczyciel niepełnozatrudniony na 10/25 etatu. Zatrudnionych jest 4 pracowników obsługi.

Do Przedszkola Gminnego w Dolanach wraz z oddziałami uczęszcza 117 przedszkolaków.

W przedszkolu w Dolanach z oddziałami kwota wydatków na wynagrodzenia wraz z pochodn., pochodne od wynagrodzeń, dodatkowe wynagrodzenia roczne oraz odpis na ZFSS wynosi 410 176 zł .

Budżet gminy dofinansowuje ze środków własnych realizację zadań oświatowych łącznie z organizacją przedszkola z oddziałami kwotę 2 629 411,79 zł.

Dział 851 – Ochrona zdrowia **Plan 70 000 zł.**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- koszty związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi 65 500 zł
- koszty związane z przeciwdziałaniem narkomanii 4 500 zł

(wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w roku bieżącym, natomiast po przyjęciu przez radę gminy preliminarza na rok 2014 wprowadzona zostanie ewentualna korekta do planu wydatków w rozdziałach klasyfikacji budżetowej zgodnie z uchwalonym preliminarzem na 2014 rok)

Dział 852 – Pomoc społeczna **Plan 2 929 156 zł.**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane - za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne w kwocie 19 847 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 284 126 zł,
- dodatki mieszkaniowe 40 000 zł,
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 967 020 zł,
- podstawową działalność ośrodków pomocy społecznej 421 500 zł,
- dożywianie uczniów w szkołach 40 000 zł,
- opłata za pobyt w domu pomocy społecznej 100 400 zł
- wydatki na realizację zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 2500 zł,
- wydatki na dofinansowanie zadań w zakresie rodziny zastępczej 3 600 zł.

Dział 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej **Plan 304 450 zł**

W dziale tym zaplanowane są środki na realizację zadań w ramach umowy

o dofinansowanie projektu w ramach programu operacyjnego kapitał ludzki pt. "Dobre przedszkole-dobry start w przyszłość" w kwocie 274 450 zł (zadanie realizowane przez Przedszkole Gminne w Dolanach z oddziałami) oraz środki na składki na PFRON w kwocie 30 000 zł.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza Plan 147 160 zł.

Zadania świetlic szkolnych realizowane są przez Szkołę Podstawową w Ciężeniu i w Ratyniu.

Na zrealizowanie zadań funkcjonowania świetlicy szkolnej w Ciężeniu planowane są wydatki w kwocie 79 130 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS - 75 730 zł.

Wydatki w tej działalności w Szkole Podstawowej w Ratyniu planowane są w wysokości 66 373 zł, w tym na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i odpisem na ZFŚS kwota 60 074 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- podstawową działalność świetlic szkolnych 145 060 zł,
- doskonalenie zawodowe nauczycieli 1 100 zł

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Plan 994 788 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- oświetlenie ulic, placów i dróg w gminie 255 000 zł
- utrzymanie zieleni i czystości w gminie 302 200 zł
- składka na rzecz związku gmin na dofinansowanie utrzymania schroniska dla zwierząt 20 296 zł
- realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska 10 000 zł (dotacja dofinansująca zadanie usuwania azbestu na terenie gminy Lądek)
- realizacja zadania gospodarki odpadami komunalnymi 407 292 zł, w tej kwocie znajduje swoje sfinansowanie usługa odbioru odpadów komunalnych przez firmę wyłonioną w drodze przetargu nieograniczonego oraz koszty związane z całkowitym realizacją zadań w tym zakresie.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego Plan 312 828 zł.

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- dotację podmiotowa dla instytucji kultury - GOK 139 000 zł
- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury - Biblioteki Gminnej 90 000 zł,

W tej działalności planowane są również wydatki bieżące i majątkowe związane z realizacją zadań w ramach funduszu sołeckiego. Szczegółowy zakres zadań prezentowany jest w załączniku Nr 8 do uchwały.

Dział 926 - kultura fizyczna

Plan 26 803 zł.

W dziale zaplanowane są wydatki inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Łądek w kwocie 26 802,90 zł na wykonanie ogrodzenia stadionu w Łądku.

Prognozując wysokość wydatków projektu budżetu gminy uwzględniono stan istniejącej infrastruktury technicznej i społecznej oraz szczególnie obligatoryjność zadań do realizacji przez gminę. Dokonując podziału środków (dochodów) na poszczególne rodzaje działalności kierowano się zarówno potrzebami społecznymi jak i wymogami nakładanymi przez organy uchwałodawcze, jak też możliwościami finansowymi gminy. Szczególnym priorytetem przy planowaniu wydatków było zabezpieczenie środków finansowych na spłatę kredytu i pożyczek zaciąganych pod koniec 2009 roku na realizację zadań inwestycyjnych gminy to jest, budowy oczyszczalni ścieków w Ciężeniu oraz I etap kanalizacji sanitarnej w Ciężeniu i w Łądzie. Kwota do spłaty na 2014 rok wynosi 461 240 zł.

W projekcie budżetu zaplanowane są środki w kwocie 216 610,43 zł na wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego, który został przyjęty do realizacji na 2013 stosowną uchwałą rady gminy oraz środki finansowe na składki na rzecz PFRON.

Projekt budżetu określa środki na wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych gminy oraz środki na realizację wypłat z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw pracowniczych.

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych pracowników za 2013 rok, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników, emerytów i rencistów oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów, zabezpieczono zostały środki na wypłatę świadczeń dla nauczycieli z tytułu dokończenia i doskonalenia zawodowego zgodnie z wielkością przewidzianą przez kierowników jednostek oświatowych.

Zabezpieczono środki na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego.

Zaplanowano środki na realizację wydatków z tytułu składek członkowskich na rzecz związku gmin powiatu słupeckiego, składek na utrzymanie schroniska dla zwierząt.

W zakresie gospodarki odpadami komunalnymi zaplanowano środki na realizację zadania w oparciu o wysokości opłat z tytułu odbioru odpadów od mieszkańców gminy przyjętych uchwałą rady gminy.

W projekcie budżetu nie znajduje się dotacja na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego, gdyż dysponent środków nie przekazał decyzji.

Przewidziano również środki na dotacje dla podmiotów niepublicznych realizujących zadania gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zadania zawarte w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii. Wydatki w rozdziale 85153 i rozdz. 85154 są zaplanowane w wysokości planowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w roku bieżącym, to jest w kwocie 70 000 zł

Zakres zadań i wielkość środków przeznaczonych na ich realizację określa preliminarz Gminnej Komisji Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, który zostanie podjęty uchwałą rady. W przypadku podjęcia preliminarza z innymi wielkościami wówczas zostanie wprowadzona stosowna zmiana dostosowująca dochody i wydatki do wysokości i zakresu z uchwalonym preliminarzem.

Zaplanowano środki na wydatki z tytułu składek na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących kwoty planowane na 2014 rok kalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2013 zwiększone o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,4 procent.

Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2i3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań gminy wynoszą kwotę 2 887 418 zł w tym na zadanie inwestycyjne – budowa kanalizacji sanitarnej w m. Ciężen 2 612 968 zł oraz kontynuacja projektu w ramach PO KL pn. ”Dobre przedszkole –dobry start w przyszłość” w wysokości 274 450 zł.

Projekt budżetu zamyka się deficytem w kwocie 2 151 728 zł, który zostanie sfinansowany kredytem bankowym.

W projekcie budżetu zaplanowane są środki z kredytu bankowego w kwocie 2 612 968 zł przeznaczonego na dotacje celową dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łądku na sfinansowanie zadania pn. ”Budowa kanalizacji sanitarnej z przykanalikami w m. Ciężen” w ramach Programu PROW 2007-2013. Planowany okres kredytowania części kredytu, tj kwoty 1 015 848 zł stanowiącej wkład własny, przewidywany jest na 6 lat począwszy od 2015 roku, natomiast część kredytu stanowiącej równowartość pomocy finansowej w wysokości 1 597 120 zł zostanie spłacony po otrzymaniu płatności z urzędu marszałkowskiego w ramach umowy o przyznanie pomocy finansowej.

Na pozostałe wnioski złożone do budżetu gminy na etapie projektu budżetu nie zaplanowano środków ze względu na ograniczone możliwości finansowe budżetu. Wójt Gminy w zależności od możliwości finansowych dołoży wszelkich starań aby możliwości te poszerzać starając się o dofinansowanie zewnętrzne co może wpłynąć na realizację priorytetowych zadań skierowanych w formie wniosków do realizacji.

Obecnie w najbliższej perspektywie oczekiwana jest decyzja w sprawie dofinansowania zadania budowy drogi – ul.Konopnickiej w m. Ciężen w ramach tzw. „ Schetyńówki ” oraz pozyskanie dofinansowania na budowę boiska sportowego przy obiekcie szkolno - gimnazjalnym w Łądku.

W miarę posiadanych środków i możliwości będą realizowane zadania.

Nie planuje się do realizacji przedsięwzięć na podstawie art.226 ust3 uofp.

Dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łądku oraz Biblioteki Gminnej skalkulowano w oparciu o metody wyżej przedstawione.

Zaplanowano rezerwę celową w wysokości 35 668 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego jako zadania obligatoryjnego dla gminy oraz rezerwę ogólną w kwocie 17 492 zł.

Budżet gminy na 2014 rok określa również dochody i wydatki związane z ochroną środowiska. W ramach tych środków planowana jest dotacja na finansowanie zadania usuwania azbestu w gminie Łądek w kwocie 10 000 zł. (Zadanie współrealizowane z powiatem słupecki.

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z OCHRONĄ ŚRODOWISKA

T r e ś ć	§	Plan na 2014 rok
1	2	3
Do ch o d y razem:		10 000
z tego:		
1. wpływy z różnych opłat 90019	0690	9 800
2. grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych 90019	0570	100
3. grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 90019	0580	100
W y d a t k i razem:		10 000
z tego:		
dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięcia w zakresie usuwania wyrobów zawierających azbest 90002	2710	10 000

Załącznik nr 7
do uchwały budżetowej na 2014 rok

DOTACJE W BUDŻECIE GMINY ŁĄDEK NA 2014 ROK
ZESTAWIENIE ZBIORCZE WG DZIAŁÓW I ROZDZ. KLASYFIK. BUDŻET.

Dział	Rozdz.	§	T r e ś ć	Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych w zł.	Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
1	2	3	4	5	6
			Dotacje przedmiotowe		
400	40002	2650	ZGK Łądek - dopłata do kosztów oczyszczania ścieków komunalnych oraz kosztów dostarczenia wody	337 392	
			Dotacje podmiotowe		
921	92109	2480	Institucja kultury -Gminny Ośrodek Kultury w Łądku	139 000	
921	92116	2480	Institucja kultury- Gminna Biblioteka w Łądku	90 000	
			Dotacje celowe		
010	01010	6217	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji samorządowych zakładów budżetowych	1 597 120	
		6219	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie kosztów realizacji inwestycji samorządowych zakładów budżetowych	1 015 848	
754	75412	2820	Dotacja celowa z budżetu na dofinansowanie zadań do realizacji stowarzyszeniom		30 000
851	85154	2360	Dot. celowa z budżetu jst udział.w tryb.art.221 ust.na dof. zadań zleconych do real.organiz.prowadz.działalności pożytku publiczn.		19 000
900	90002	2710	Dotacja celowa na dofinansowanie przedsięwzięcia w zakresie usuwania wyrobów zawierających azbest	10 000	
			Razem	3 189 360	49 000

ZESTAWIENIE ZADAŃ REALIZOWANYCH W RAMACH FUNDUSZU SOLECKIEGO W 2014 ROKU.

Lp	Nazwa solectwa	Nazwa zadania do realizacji	Kwota w zł	Klasyfikacja budżetowa
1.	Lądek	Wykonanie z paneli ogrodzenia stadionu w miejscowości Lądek	26 803,00	92695-6050
2.	Jaroszyn Kol.	Zakup żuźla na remont drogi Nr 26 i drogi Nr 53	10 265,50	60016-4210
3.	Samarzewo	1. Dokończenie remontu chłodni w budynku OSP	3 035,00	75412-4270
		2. zakup drzwi zewnętrznych do budynku OSP	5 500,00	75412-6060
		3. zakup materiałów do remontu kuchni OSP	5 080,00	75412-4210
4.	Sługocin	1. Zakup altany wolnostojącej niezwiązanej z podłożem	6 500,00	60016-6060
		2. Wymiana ogrodzenia wokół strażnicy	6 946,80	75412-4270
		3. Zakup dresów dla drużyny OSP	1 000,00	75412-4210
5,	Ciążeń	1. Wykonanie nawierzchni chodników z kostki brukowej na skwerze w Ciążeniu	24 761,00	92195-6050
		2. Naprawa przepustu rurowego	2 038,13	60016-4270
6.	Dziedzice	Zakup materiałów (destruktu, szlaka, kamień) na remont dróg gminnych Nr 264 i 84/2	10 399,50	60016-4210
7.	Policko	1. Zakup szlaki na drogę Nr 245/1	6 200,00	60016-4210
		2. Wynajem koparki do rozplantowania szlaki na drodze	800,00	60016-4300
		3. Dofinansowanie organizacji festynu rodzinnego (zakup artykułów żywnościowych, nagród)	750,00	92195-4210
		4. Wynajem zjeżdźalni dla dzieci na festyn rodzinny	500,00	92195-4210
8.	Sługocin Kol.	1. Zakup destruktu na utwardzenie nawierzchni drogi dz. Nr 123	8 300,00	60016-4210
		2. Usługa wyrównania i utwardzenia nawierzchni drogi	491,40	60016-4300
9.	Ląd	1. Wymiana piaskownic i dwóch siedlisk huštawek na placu zabaw	2 000,00	92195-4210
		2. Roboty budowlane i kanalizacyjne w budynku domu ludowego	17 830,00	92195-6050
10.	Ratyń	1. Zakup szafy chłodniczej ze stali nierdzewnej do kuchni do sali edukacyjno szkoleniowej	5 850,00	92195-6060
		2. Zakup 170 szt krzeseł do sali edukacyjno szkoleniowej	10 370,00	92195-4210
11.	Wola Koszucka	1. zakup kruszywa na drogę gminną Nr dz. 299	10 000,00	60016-4210
		2. Wynajem równiarki i wału	1 605,70	60016-4300
12.	Dąbrowa	Remont drogi gminnej dz. Nr 180	zad. odrzucone	
13.	Wacławów	Naprawa dachu nad świetlicą wiejską	11 150,00	92195-4270
14.	Jaroszyn.	Dostawa i montaż 4 szt konwektorów	12 141,00	70005-6060

15.	Dolany	Zakup kostki brukowej na przebudowę drogi gminnej Nr 498	17 073,40	60016-4210
16.	Ląd Kolonia	1.remont cząstkowy drogi gminnej dz.Nr 66	6 270,00	60016-4270
		2.Zebranie poboczy	2 950,00	60016-4300
		OGÓLEM	216 610,43	

Ze względu na brak podstaw prawnych wniosek sołectwa Dąbrowa, na realizację zadania w ramach funduszu sołectkiego został odrzucony.

Przedłożony Wysokiej Radzie projekt budżetu gminy na 2014 rok uwzględnia wszystkie – znane na etapie planowania – źródła dochodów.

Materiały informacyjne dotyczące projektu budżetu na 2014 rok.

Definicję budżetu j.s.t oraz podstawowe uregulowania odnoszące się do jego znaczenia, form uchwalania oraz czasowych ram obowiązywania zawiera art.211 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. Zgodnie z powyższym artykułem **budżet j.s.t. jest rocznym planem dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów tej jednostki.** Po stronie wydatków i rozchodów budżet jest zbiorem upoważnień, a zarazem granicą wydatków na określone cele i środki działania. Wydatki oraz łączne rozchody- zgodnie z postanowieniami art.52 ust.1 pkt 2 u.f.p – stanowią nieprzekraczalny limit wiążący wykonawców gospodarki budżetowej. Po drugiej stronie tj. dochodów i przychodów budżet stanowi zbiór przewidywań i prognozy ich wielkości. Kwoty dochodów nie mają więc charakteru wiążącego i stanowią ogólne wytyczne do wpływów budżetowych. Wykonawca budżetu powinien jednak dążyć do pełnej realizacji planu dochodów, a nawet jego przekroczenia.

Budżet jest uchwalany na rok budżetowy, którym jest rok kalendarzowy (art.211 ust.2 i 3 u.f.p) i jest on zawarty w uchwale budżetowej podejmowanej przez organ stanowiący j.s.t. i stanowi jej zasadniczą część. Elementami uchwały budżetowej są również jej załączniki.

Treść uchwały budżetowej uściśla art.212 u.f.p rozróżniając elementy obligatoryjne, bez których ten akt nie spełnia ustawowych wymogów i może być uznany za sprzeczny z prawem oraz elementy fakultatywne, których pominięcie nie powoduje tak daleko idących skutków prawnych.

Przyjęcie uchwały budżetowej poprzedzone jest szeregiem czynności związanych z przygotowaniem (opracowaniem) projektu budżetu oraz ustaleniem zasad jego przyjęcia, wykonania i kontroli. Tryb prac nad projektem, regulowany jest przez tzw. uchwałę proceduralną, podejmowaną przez organ stanowiący j.s.t. na mocy art.234 u.f.p który wyznacza jej minimalną treść.

Na mocy art.238 u.f.p. zarząd j.s.t został zobowiązany do sporządzenia projektu uchwały budżetowej i przedłożenia go organowi stanowiącemu (Radzie Gminy) oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania – w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy.

Uchwałę budżetowa organ stanowiący winien podjąć przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do dnia 31 stycznia roku budżetowego, co określa art.239 ustawy o finansach publicznych. Do czasu

podjęcia uchwały budżetowej podstawą gospodarki finansowej w gminie jest projekt uchwały budżetowej przedłożony przez organ wykonawczy. Uchwała budżetowa winna zostać niezwłocznie – po jej uchwaleniu- ogłoszona w trybie przewidzianym dla aktów prawa miejscowego; dla jej ważności i skuteczności wykonania.

W ramach materiałów informacyjnych prezentowane są plany finansowe instytucji kultury tj, Gminnego Ośrodka Kultury w Łądku i Gminnej Biblioteki Publicznej w Łądku .

Gminny Ośrodek Kultury w Łądku

Treść	Projekt planu na 2014 rok
1	2
Wydatki w zł	139 000,00
4010	89 000,00
4110	15 000,00
4120	2 000,00
4170	13 000,00
4210	5 000,00
4300	12 000,00
4410	1 000,00
4440	2 000,00

Gminny Ośrodek Kultury planuje dotację z budżetu gminy na 2014 rok na kwotę 139 000 zł w tym :

na wynagrodzenia osobowe § 4010 planuje się kwotę 89 000 zł, w tym :
wypłata wynagrodzeń 89 000 zł,

na składki na ubezpieczenie społeczne § 4110 planuje się kwotę 15 000 zł ,

na składki na fundusz pracy § 4120 planuje się kwotę 2 000 zł,

na wynagrodzenia bezosobowe § 4170 planuje się kwotę 13 000 zł ,

w tym :

- wynagrodzenie kapelmistrzów 12 000 zł
- wynagrodzenie za prowadz. księgowości 1 000 zł

Dział 921 Rozdział 92116

Gminna Biblioteka Publiczna w Łądku

Treść	Projekt planu na 2014 rok
Wydatki razem (w zł)	90 000,00

4010	68 000,00
4110	13 000,00
4120	2 000,00
4170	4 000,00
4240	3 000,00

Gminnej Biblioteki Publicznej w Łądku

Gminna Biblioteka Publiczna w Łądku planuje dotację z budżetu gminy na 2014 rok na kwotę 90 000 zł.

Na wynagrodzenia osobowe § 4010 planuje się na kwotę 68 000 zł , w tym :

Na składki na ubezpieczenie społeczne § 4110 planuje się kwotę 13 000 zł ,

Na składki na fundusz pracy § 4120 planuje się kwotę 2 000 zł ,

Na wynagrodzenia bezosobowe § 4170 planuje się kwotę 4 000 zł ,

Na zakup pomocy naukowych, dydaktycznych , książek § 4240 planuje się kwotę 3000zł.

projekt

**U c h w a ł a Nr
Rady Gminy Łądek
z dnia**

w sprawie zaciągnięcia w 2014 roku kredytu bankowego na realizację zadania inwestycyjnego gminy Łądek pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciężen – II etap „.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 9 lit.c i art.58 ust.1 z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U z 2013r., poz.594 z późn.zm.)i art.89 ust.1 pkt 2 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U. z 2013r poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Łądek uchwała, co następuje :

§ 1

zaciągnąć kredyt bankowy do kwoty 2 612 968 zł, z tego kwota 1 597 120 zł zostanie spłacona po otrzymaniu pomocy finansowej zgodnie z umową Nr 00027-6921-UM1500031/13, natomiast kwotę kredytu w wysokości 1 015 848 zł planuje się zaciągnąć na okres 6 lat.

Kredyt przeznacza się na sfinansowanie inwestycji pn: „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ciężen – II etap,, i przekazany zostanie w formie dotacji celowej dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Łądku.

Spłata kredytu bankowego w wysokości do kwoty 1 015 848 zł nastąpi z dochodów własnych Gminy Łądek a w szczególności z podatku od nieruchomości.

Zabezpieczeniem spłaty kredytu będzie weksel „ in blanco” wraz z deklaracją wekslową.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Łądek.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, podlega ogłoszeniu poprzez umieszczenie na tablicy informacyjnej Urzędu Gminy Łądek.