

ZARZĄDZENIE NR W.0050.155.2013
WÓJTA GMINY GASZOWICE

z dnia 7 listopada 2013 r.

w sprawie przyjęcia projektu budżetu na rok 2014

Na podstawie art. 52 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 poz. 594 z późn. zm.) oraz art. 233, 234 i art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 roku poz. 885 z późn. zm.) Wójt Gminy Gaszowice działając w myśl Uchwały Rady Gminy Gaszowice NR LII/253/10 z dnia 22 lipca 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy i po dokonaniu analizy przedstawionej przez skarbnika Gminy projektu budżetu na rok 2014

WÓJT GMINY GASZOWICE
ZARZĄDZA:

§ 1. Przyjmuje się projekt budżetu gminy Gaszowice na rok 2014 w brzmieniu jako załącznik do niniejszego zarządzenia wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi.

§ 2. Zobowiązuje się Wójt Gminy do przedłożenia projektu Radzie Gminy na ręce jej Przewodniczącego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach do dnia 15 listopada 2013 roku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Wójtowi i Skarbnikowi Gminy.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GASZOWICE

z dnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2014

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „d” oraz lit. „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 Nr poz. 594 z późn. zm.) art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. z 2013 r. 7, poz. 885 z późn. zm.) oraz art. 3 i 4 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. Nr 203 poz.1966 z późn. zm.)

NA WNIOSEK WÓJTA GMINY
RADA GMINY GASZOWICE
U C H W A Ł A

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy na rok 2014 w wysokości zł 22.627.063

zgodnie z załącznikiem nr 1 do projektu uchwały budżetowej

w tym:

DOCHODY BIEŻĄCE w wysokości zł 22.527.063

W tym:

DOTACJE CELOWE

- związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami **w wysokości 1.655.453 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej

- na zadania własne bieżące gmin (związków gmin) **w wysokości zł 584.567 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 4 do projektu uchwały budżetowej

- powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego **w wysokości 600 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu uchwały budżetowej

DOCHODY WŁASNE w wysokości zł 20.286.443

- a) podatek od nieruchomości 2.302.500
- b) podatek rolny 253.000
- c) podatek od środków transportowych 110.000
- d) podatek leśny 800
- e) opłata od posiadania psa 8.000
- f) podatek od spadków i darowizn 28.000
- g) podatek od czynności cywilnoprawnych 170.000
- h) opłata skarbową 20.000
- i) opłata eksploatacyjna 100.000
- j) wpływy z opłaty targowej 4.000

k) część wyrównawcza subwencji ogólnej 1.670.732

z tego:

- kwota podstawowa 1.670.732

l) część oświatowa subwencji 6.799.441

m) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiącym dochód budżetu państwa 6.865.270

n) udział w podatku dochodowym od osób prawnych 10.000

o) podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej 15.000

p) wpływy z usług 585.000

q) opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych 130.000

r) odsetki od nieterminowych wpłat 15.000

s) odsetki od oprocentowania rachunków bankowych 500

t) dochody z mienia komunalnego (czynsze) 135.000

u) wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw 1.050.000

v) opłata za trwałe zarząd 2.200

w) wpływy z różnych dochodów 8.000

x) wpływy z różnych opłat 4.000

DOCHODY MAJĄTKOWE w wysokości zł 100.000

w tym:

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 100.000 zł

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu gminy na rok 2014 w wysokości 22.128.984,66 zł zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu uchwały budżetowej

w tym:

I wydatki bieżące ogółem: w wysokości 21.473.562,66 zł

w szczególności na :

- 1) wydatki jednostek budżetowych 15.955.927,66

W tym na :

a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.905.193

b) wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 5.050.734,66

- 2) dotacje na zadania bieżące 2.988.654

- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.335.981

4) obsługa długu publicznego jednostki samorządu terytorialnego 193.000 zł

II wydatki majątkowe ogółem : w wysokości 655.422 zł

W tym :

- 4) inwestycje i zakupy inwestycyjne 655.422,00 zł

2. Ustala się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami w wysokości 1.655.453 zł

zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały budżetowej

3. Ustala się finansowanie dotacją własne zadania bieżące gmin (związków gmin) w wysokości 584.567 zł

zgodnie z załącznikiem nr 4 do projektu uchwały budżetowej

4. Ustala się wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego **w wysokości 2.151.349 zł**

w tym na (w zł)

- a) Rolnictwo i łowiectwo 153.427
- b) Transport i łączność 620.922
 - w tym :
 - bieżące 605.500
 - majątkowe 15.422
- c) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 42.000
- d) Oświata i wychowanie 55.000
- e) Pomoc społeczna 10.000
- f) Edukacyjna opieka wychowawcza 20.000
- g) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.250.000

zgodnie z załącznikiem nr 6 do projektu uchwały budżetowej

5. Ustala się wydatki na zadania bieżące w zakresie obrony cywilnej **w wysokości 600 zł**

Zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu uchwały budżetowej

6. Ustala się wydatki na zadania własne gminy **w wysokości 17.737.015,66**

- a) Rolnictwo i Łowiectwo 55.060
- b) Transport i Łączność 801.693,66
- c) Gospodarka mieszkaniowa 121.000
- d) Działalność usługowa 120.000
- e) Administracja publiczna 2.782.000
- f) Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 155.500
- g) Obsługa długu publicznego 193.000
- h) Różne rozliczenia 75.000
- i) Oświata i Wychowanie 9.663.752
- j) Ochrona Zdrowia 140.000

z tego:

- profilaktyka przeciwalkoholowa 129.000
- zwalczanie narkomanii 1.000
- k) Pomoc Społeczna 550.000
- l) Edukacyjna opieka wychowawcza 265.206
- m) Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 2.180.800
- n) Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 484.404
- o) Kultura fizyczna i sport 149.600

§ 3. Ustala się dochody w kwocie zł **130.000** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie zł **130.000** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałaniu narkomanii.

§ 4. Nadwyżka budżetu gminy stanowi kwotę **498.078,34 zł** i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów

Rozchody w kwocie zł 498.078,34 zł

Przychody – nie planuje się

zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu uchwały budżetowej

§ 5. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na :

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 800.000 zł

§ 6. Ustala się wielkość dotacji dla:

1) jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie **2.633.753 zł** z tego stanowią:

a) dotacje podmiotowe 472.404 zł

b) dotacje celowe 2.161.349 zł z tego:

- bieżące 2.145.927 zł

- majątkowe 15.422 zł

2) jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie **365.263 zł** z tego stanowią:

a) dotacje podmiotowe 146.263 zł

b) dotacje celowe 219.000 zł

zgodnie z załącznikiem nr 8 do projektu uchwały budżetowej

§ 7. Ustala się wykaz zadań rzeczowych ujętych w wydatkach majątkowych w kwocie **655.422 zł**

zgodnie z załącznikiem nr 9 do projektu uchwały budżetowej

§ 8. Tworzy się rezerwę ogólną w kwocie **zł 23.100**

§ 9. Tworzy się rezerwę celową w kwocie **51.900 zł** z przeznaczeniem na wykonywanie zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 10. 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.

§ 11. Upoważnia się Wójta Gminy do:

a) dokonywania zmian w planie wydatków z wyłączeniem wydatków między działami,

b) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

c) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego do wysokości zł 800.000.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

**PLAN DOCHODÓW BUDŻETU GMINY
NA ROK 2014**

/ w zł

DZIAŁ	NAZWA	PLAN	PLAN DOCHODY BIEŻĄCE	PLAN DOCHODY MAJĄTKOWE	OGÓŁEM DOCHODY (4 + 5)
1	2	3	4	5	6
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ w tym :	4.000	4.000		4.000
	-wpływy z różnych opłat (korzystanie z przystanków autobusowych)	4.000	4.000		4.000
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA W tym :	235.000	135.000	100.000	235.000
	- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (czynsze)	135.000	135.000		135.000
	- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	100.000		100.000	100.000
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA W tym :	46.675	46.675		46.675
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	46.175	46.175		46.175
	- pozostałe odsetki (od środków na rachunkach bankowych)	500	500		500
751	URZĘDY NACZLENYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA	3.000	3.000		3.000
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie	3.000	3.000		3.000

	(związkom gmin) ustawami w tym :				
752	OBRONA NARODOWA	600	600		600
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	600	600		600
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	600	600		600
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	600	600		600
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH ORAZ OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM W tym :	11.081.570	11.081.570		11.081.570
	- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	6.865.270	6.865.270		6.865.270
	- udział w podatku dochodowym od osób prawnych	10.000	10.000		10.000
	- podatek od nieruchomości	2.302.500	2.302.500		2.302.500
	-podatek rolny	253.000	253.000		253.000
	-podatek leśny	800	800		800
	- podatek od środków transportowych	110.000	110.000		110.000
	- opłata od posiadania psa	8.000	8.000		8.000
	- opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	130.000	130.000		130.000
	- wpływy z Urzędu Skarbowego	213.000	213.000		213.000
	- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	1.050.000	1.050.000		1.050.000
	- odsetki od nieterminowych wpłat	15.000	15.000		15.000
	- wpływy z opłaty eksploatacyjnej	100.000	100.000		100.000
	- wpływy z opłaty skarbowej	20.000	20.000		20.000
	-wpływy z opłaty targowej	4.000	4.000		4.000
758	RÓŻNE ROZLICZENIA W Tym :	8.470.173	8.470.173		8.470.173
	- część wyrównawcza –	1.670.732	1.670.732		1.670.732

	kwota podstawowa				
	- część oświatowa	6.799.441	6.799.441		6.799.441
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE W Tym :	540.212	540.212		540.212
	- wpływy z usług	185.000	185.000		185.000
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związkom gmin)	355.212	355.212		355.212
852	POMOC SPOŁECZNA W Tym:	1.835.033	1.835.033		1.835.033
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami	1.605.678	1.605.678		1.605.678
	- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	229.355	229.355		229.355
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA W Tym :	410.200	410.200		410.200
	- wpływy z usług	400.000	400.000		400.000
	- wpływy z opłat za zarząd użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (opłata za trwały zarząd)	2.200	2.200		2.200
	- wpływy z różnych dochodów	8.000	8.000		8.000
	OGÓŁEM	22.627.063	22.527.063	100.000	22.627.063

PLAN WYDATKÓW BUDŻETU NA ROK 2014 / W ZŁ /

Dział	Rozdział	Nazwa jedn.budż.	Nazwa	Wydatki ogółem	Z tego													
					Wydatki bieżące	Z tego								Wydatki majątkowe	Z tego			
						Wydatki jednostek budżetowych,	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	Dotacje na zadanie bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	Wydatki na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	Wpłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	Obsługa długu		Inwestycje i zakupy inwestycyjne	W tym:		Zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego
																Na programy finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
10			ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	208487	158487	0	0	0	158487	0	0	0	0	50000,00	50000,00	0	0	
	1008	Urząd Gm	Melioracje wodne	0	0	0	0	0										
	1010	Urząd Gm	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	203427	153427				153427					50000,00	50000,00			
	1030		Izby rolnicze	5060	5060				5060									
600			Transport i łączność	1422615,66	1407193,66	801693,66	0	801693,66	605500	0	0	0	0	15422	15422	0	0	
	60004	Urząd Gm	Lokalny transport zbiorowy	298000	298000	18000		18000	280000									
	60016	Urząd Gm	Drogi publiczne gminne	783693,66	783693,66	783693,66		783693,66										
	60013	Urząd Gm	Drogi publiczne wojewódzkie	15422	0				0					15422	15422			
	60014	Urząd Gm	Drogi publiczne powiatowe	325500	325500				325500									
700			GOSPODARKA MIESZKANIOWA	121000	81000	81000	7000	74000	0	0	0	0	0	40000	40000	0	0	
	70004	Urząd Gm	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	111000	71000	71000	7000	64000						40000	40000			
	70005	Urząd Gm	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10000	10000	10000		10000										
710			DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	120000	120000	120000	0	120000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	71014	Urząd Gm	Opracowania geodezyjno-kartograficzne	10000	10000	10000		10000										
	71004	Urząd Gm	Plany zagospodarowanie przestrzennego	110000	110000	110000		110000										
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2828175,00	2828175	2637875	2201675	436200	0	190300	0	0	0	0,00	0,00	0	0	
	75011	Urząd Gm	Urząd Wojewódzki	46175	46175	46175	43675	2500										
	75022	Urząd Gm	Rada Gminy	162000	162000	6000		6000		156000								
	75023	Urząd Gm	Urząd Gminy	2561200,00	2561200	2558700	2146000	412700		2500	0			0,00	0,00	0		
	75075	Urząd Gm	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5000	5000	5000		5000										
	75095	Urząd Gm	Pozostała działalność	53800	53800	22000	12000	10000		31800								
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3000	3000	3000	1500	1500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

	75101	Urząd Gm	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3000	3000	3000	1500	1500									
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	198100	198100	136100	40000	96100	62000	0	0	0	0	0	0	0	0
	75412	Urząd Gm	Ochtoniczne straże pożarne	145500	145500	135500	40000	95500	10000	0			0	0			
	75416	Urząd Gm	Straż Miejska	42000	42000				42000	0							
	75411	Urząd Gm	Komendy powiatowe państwowej straży pożarnej	10000	10000				10000	0							
	75414	Urząd Gm	Obrona Cywilna	600	600	600	0	600									
752			OBRONA NARODOWA	600	600	600	0	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75212	Urząd Gm	Pozostałe wydatki obronne	600	600	600	0	600									
757			OBŚLUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	193000	193000	0	0	0	0	0	0	0	193000	0	0	0	0
	75702	Urząd Gm	Obsługa papierów wartościowych, kredyty i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	193000	193000	0	0	0	0	0	0	193000					
758			RÓŻNE ROZLICZENIA	75000	75000	75000	0	75000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	75818	Urząd Gm	Rezerwy ogólne i celowe	75000	75000	75000	0	75000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
801			OŚWIATA I WYCHOWANIE	10073964	9523964	8935647	7206797	1728850	201263	387054	0	0	0	550000	550000	0	0
	80101		Szkoły podstawowe	4827165	4827165	4663054	3780715	882339	0	164111	0	0	0	0	0	0	0
		SP Czernica		1454023	1454023	1406512	1053572	352940		47511							
		SP Gaszowice		1943748	1943748	1871648	1527371	344277		72100							
		SP Szczerbice		1429394	1429394	1384894	1199772	185122	0	44500							
		Urząd Gm		0	0	0	0	0	0								
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	136610	136610	128710	122812	5898		7900							
		oddział "o" Szczerbice		136610	136610	128710	122812	5898	0	7900	0	0	0	0	0	0	0
	80104		Przedszkola	2438089	1888089	1659926	1250860	409066	171263	56900	0	0	0	550000	550000	0	0
		Przedszkole Czernica		786809	786809	763109	553360	209749		23700							
		Przedszkole Gaszowice		930017	930017	896817	697500	199317	0	33200							
		Urząd Gm		721263	171263				171263				550000	550000			
	80110		Gimnazja	2117531	2117531	2035531	1758490	277041	0	82000	0	0	0	0	0	0	0

		Gimnazjum Piece		2117531	2117531	2035531	1758490	277041		82000							
	80113	Urząd Gm	Dowożenie uczniów do szkół	45000	45000	15000		15000	30000								
	80114	GZOSi P	Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół	320931	320931	320331	281950	38381	0	600							
	80144	Urząd Gm	Inne formy kształcenia osobno niewymienione	17000	17000	17000		17000									
	80146		Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli	39749	39749	39749	0	39749	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Przedszkole Czernica		2385	2385	2385		2385									
		Przedszkole Gąszowice		3361	3361	3361		3361									
		SP Gąszowice		9700	9700	9700		9700									
		SP Czernica		6503	6503	6503		6503									
		SP szczerbice		6900	6900	6900		6900									
		Gimnazjum Piece		10900	10900	10900		10900									
	80195		Pozostała działalność	131889	131889	56346	11970	44376	0	75543	0	0	0	0	0	0	0
		SP Gąszowice		36349	36349	21799	2500	19299		14550							
		SP Czernica		24063	24063	13755	1780	11975		10308							
		SP Szczerbice		22394	22394	9644	2240	7404	0	12750							
		Gimnazjum Piece		20568	20568	4328	2800	1528		16240							
		Przedszkole Czernica		8830	8830	3993	930	3063		4837							
		Przedszkole Gąszowice		8745	8745	2287	1180	1107		6458							
		GZOSi P		2940	2940	540	540			2400							
		Urząd Gm		8000	8000					8000							
	851		OCHRONA ZDROWIA	140000	140000	40000	23712	16288	100000	0	0	0	0	0	0	0	0
	85153	Urząd Gm	zwalczanie narkomanii	1000	1000	1000		1000									
	85154	Urząd Gm	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	129000	129000	29000	23712	5288	100000	0							
	85195	Urząd Gm	Pozostała działalność	10000	10000	10000		10000	0								
	852		POMOC SPOŁECZNA	2395033	2395033	648200	548390	99810	10000	1736833	0	0	0	0	0	0	0
	85202	OPS	Domy pomocy społecznej	63000	63000	63000		63000									

	85204	OPS	Rodziny zastępcze	10000	10000				10000							
	85205	OPS	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	3000	3000	3000		3000								
	85212	OPS	Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1599478	1599478	89810	84350	5460	1509668							
	85213	OPS	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osobu pobierającą niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	10337	10337	10337	10337									
	85214	OPS	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	160312	160312				160312							
	85215	OPS	Dodatki mieszkaniowe	7000	7000				7000							
	85216	OPS	Zasiłki stałe	55053	55053				55053							
	85219	OPS	Ośrodki Pomocy Społecznej	481853	481853	477053	453703	23350	4800							
	85295	OPS	Pozostała działalność	5000	5000	5000		5000	0							
854			EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	285206	285206	245412	211919	33493	24000	15794	0	0	0	0	0	0
	85401		Świetlice szkolne	236886	236886	223296	211500	11796	0	13590	0	0	0	0	0	0
		ŚwietlicaCzernica		51454	51454	48024	45075	2949		3430						
		światlica Gaszowice		58109	58109	54649	51700	2949		3460						
		światlica Szczerbice		57524	57524	55324	52375	2949		2200						
		światlica Piece		69799	69799	65299	62350	2949		4500						
	85403	Urząd Gm	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	20000	20000				20000							
	85412	Urząd Gm	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej , a także szkolenia młodzieży	24000	24000	20000		20000	4000							
	85446		Dokształcanie i doskonalenia nauczycieli	1697	1697	1697	0	1697	0	0	0	0	0	0	0	0
		Światlica Czernica		367	367	367		367								
		światlica Gaszowice		400	400	400		400								

		świątlica Szczec- rbice		430	430	430		430									
		świątlica Piece		500	500	500		500									
	85495		Pozostała działalność	2623	2623	419	419	0	0	2204	0	0	0	0	0	0	0
		świątlice Cz-ca		569	569	92	92			477							
		świątlica Ga- szowice		612	612	92	92			520							
		świątlica Szczec- rbice		655	655	105	105			550	0						
		świątlica Piece		787	787	130	130			657							
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	3430800	3430800	2166800	646200	1520600	1258000	6000	0	0	0	0	0	0,00	0
	90001	Urząd Gm	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1250000	1250000	0		0	1250000					0	0		
	90002	Urząd Gm	Gospodarka odpadami	908000	908000	900000		900000	8000					0	0		
	90005	Urząd Gm	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu														
	90013	Urząd Gm	Schroniska dla zwierząt	25000	25000	25000		25000									
	90015	Urząd Gm	Oświetlenie ulic placów i dróg	279800	279800	279800		279800									
	90017	ZOK	Zakłady gospodarki komunalnej	950000	950000	944000	646200	297800	0	6000				0	0		
	90095	Urząd Gm	Pozostała działalność	18000	18000	18000		18000									
921			KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	484404	484404	0	0	0	484404	0	0	0	0	0	0	0	0
	92105	Urząd Gm	Pozostałe zadania w zakresie kultury	12000	12000				12000								
	92109	Urząd Gm	Domy i ośrodki kultury świątlice kluby	362404	362404				362404								
	92116	Urząd Gm	Biblioteki	110000	110000				110000								
926			KULTURA FIZYCZNA	149600	149600	64600	18000	46600	85000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92601	Urząd Gm	Obiekty sportowe	64600	64600	64600	18000	46600									
	92605	Urząd Gm	zadania w zakresie kultury fizycznej	85000	85000				85000								
			OGÓŁEM	22128984,66	21473562,66	15955927,66	10905193,00	5050734,66	2988654,00	2335981,00	0,00	0,00	193000,00	655422,00	655422,00	0,00	0,00

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU
ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINOM (ZWIĄZKOM GMIN)
USTAWAMI NA ROK 2014**

/ w zł/

Dz.	Rozdz.	par.	NAZWA	PLAN DOCHODÓW	PLAN WYDATKÓW
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	46.175	46.175
	75011		Urzędy Wojewódzkie		46.175
			Wydatki bieżące		46.175
			Wydatki jednostek budżetowych z tego :		46.175
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		43.675
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		2.500
			Dochody bieżące W tym:	46.175	
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych (związkom gmin) ustawami	46.175	
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3.000	3.000
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej ,kontroli i ochrony prawa		3.000
			Wydatki bieżące		3.000
			Wydatki jednostek budżetowych – z tego :		3.000
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1.500
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		1.500
			Dochody bieżące W tym :	3.000	
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom(związkom gmin)ustawami	3.000	
752			OBRONA NARODOWA	600	600
	75212		Pozostałe wydatki obronne		600
			Wydatki bieżące w tym :		600
			wydatki jednostek budżetowych		600
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		600

			Dochody bieżące w tym :	600	
			dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin)	600	
852			POMOC SPOŁECZNA	1.605.678	1.605.678
	85212		Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		1.599.478
			Wydatki bieżące		1.599.478
			1)Wydatki jednostek budżetowych w tym :		89.810
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		84.350
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		5.460
			2) świadczenia na rzecz osób fizycznych		1.509.668
			Dochody bieżące W tym :	1.599.478	
		2010	dotacje celowe otrzymane budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami)	1.599.478	
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej		2.400
			Wydatki bieżące w tym :		2.400
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych		2.400
			Dochody bieżące w tym :	2.400	
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin)	2.400	
	85213		Składki na ubezpieczenia społeczne zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji europejskiej		3.800
			Wydatki bieżące		3.800
			Wydatki jednostek budżetowych		3.800
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3.800
			Dochody bieżące W tym :	3.800	
		2010	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych	3.800	

			gminom(związkom gmin) ustawami		
			OGÓŁEM ZADANIA ZLECONE	1.655.453	1.655.453

Do odprowadzenia do budżetu państwa :

- 1) Dz. 750 – Administracja publiczna 900
- 2) Dz. 852 - Pomoc społeczna 18.500

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ WŁASNYCH ZADAŃ
BIEŻĄCYCH GMIN (ZWIĄZKÓW GMIN) NA ROK 2014**

/w zł/					
DZIAŁ	ROZDZ	§	NAZWA	PLAN DOCHODÓW	PLAN WYDATKÓW
801			OŚWIATA I WYCHOWANIA	355.212	355.212
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		44.712
			Wydatki bieżące		44.712
			1)wydatki jednostek budżetowych		41.712
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		38.712
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		3.000
			2)świadczenia na rzecz osób fizycznych		3.000
			Dochody bieżące w tym :		
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	44.712	
	80104		Przedszkola		310.500
			wydatki bieżące		310.500
			1)Wydatki jednostek budżetowych		251.000
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		180.000
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		71.000
			2) świadczenia na rzecz osób fizycznych		28.450
			Dotacje na zadania bieżące		31.050
			Dochody bieżące w tym :		
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących	310.500	
852			POMOC SPOŁECZNA	229.355	229.355
	85213		Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji europejskiej		6.537
			Wydatki bieżące		6.537
			Wydatki jednostek budżetowych z tego :		6.537
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane		6.537
			Dochody bieżące	6.537	
			W tym :		
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków	6.537	

			gmin)		
	85214		Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		72.312
			Wydatki bieżące		72.312
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych		72.312
			Dochody bieżące w tym :	72.312	
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	72.312	
	85216		Zasiłki stałe		55.053
			Wydatki bieżące		55.053
			Świadczenia na rzecz osób fizycznych		55.053
			Dochody bieżące W tym	55.053	
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	55.053	
	85219		Ośrodki Pomocy Społecznej		95.453
			Wydatki bieżące		95.453
			Wydatki jednostek budżetowych z tego :		95.453
			-wynagrodzenia oraz składki naliczane od nich		92.403
			- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		3.050
			Dochody bieżące W tym:	95.453	
		2030	dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin (związków gmin)	95.453	
			OGÓLEM	584.567	584.567

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ BIEŻĄCYCH OTRZYMANYCH Z POWIATU**NA ROK 2014 / zł /**

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF	NAZWA	PLAN DOCHODÓW	PLAN WYDATKÓW
754			BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	600	600
	75414		Obrona Cywilna		600
			Wydatki bieżące w tym :		600
			Wydatki jednostek budżetowych z tego :		600
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		600
			Dochody bieżące w tym :	600	
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	600	

**PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ WYKONYWANYCH NA PODSTAWIE
POROZUMIEŃ MIĘDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO NA 2014 ROK**

/ zł /

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	NAZWA	PLAN WYDATKÓW	OTRZYMUJĄCY DOTACJĘ
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	153.427	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	153.427	Gmina Lyski
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	620.922	
	60004	Lokalny transport zbiorowy	280.000	Miasto Rybnik
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie w tym : - majątkowe 15.422	15.422	Miasto Racibórz
	60014	Drogi publiczne powiatowe	325.500	Powiat rybnicki
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	42.000	
	75416	Straż Miejska	42.000	Miasto Rydułtowy
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	55.000	
	80104	Przedszkola	25.000	Miasto Rydułtowy
	80113	Dowózienie uczniów do szkół	30.000	Miasto Rybnik
852		POMOC SPOŁECZNA	10.000	
	85204	Rodziny zastępcze	10.000	Powiat rybnicki
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	20.000	
	85403	Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze	20.000	Miasto Rydułtowy
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1.250.000	
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1.250.000	Miasto Rybnik
		OGÓLEM	2.151.349 w tym : bieżące 2.135.927 majątkowe 15.422	

PLAN ROZCHODÓW I PRZYCHODÓW NA ROK 2014

/ w zł/

PARAGRAF	NAZWA	PLAN ROZCHODÓW
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	498.078,34
	OGÓŁEM	498.078,34

Rozchody w kwocie **498.078,34 zł** dotyczą następujących splat :

- Bank NORDEA 50.000 zł - kanalizacja sanitarna
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach 184.018 zł
- Bank NORDEA 43.140,34 zł- przebudowa drogi gminnej ul Górnicza w Czernicy (I etap)
- Bank NORDEA 40.000 – przebudowa drogi gminnej ul Górnicza w Czernicy (II etap)
- Bank Spółdzielczy Jastrzębie 100.000zł – przedszkole w Szczerbicach
- Bank Spółdzielczy Szczekociny droga gminna w Czernicy 80.920

Przychody – nie planuje się

**ZESTAWIENIE PLANOWANYCH DOTACJI UDZIELONYCH Z BUDŻETU
NA ROK 2014**

Zestawienie planowanych dotacji udzielonych z budżetu gminy Gaszowice w tym :

I JEDNOSTKI ZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH / zł /

LP	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	NAZWA	DOTACJA PRZEDMIOTOWA	DOTACJA PODMIOTOWA	DOTACJA CELOWE
1.	921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		472.404	
		92109	Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby		362.404	
		92116	Biblioteki		110.000	
2.	801		OŚWIATA I WYCHOWANIE			55.000
		80104	Przedszkola			25.000
		80113	Dowożenie uczniów do szkół			30.000
3.	854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			20.000
		85403	Specjalne ośrodki szkolno wychowawcze			20.000
4.	010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO			153.427
		01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi			153.427
5.	600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ w tym : - bieżące 605.500 - majątkowe 15.422			620.922
		60004	Lokalny transport zbiorowy			280.000
		60014	Drogi publiczne powiatowe			325.500
		60013	Drogi publiczne wojewódzkie w tym : - majątkowe 15.422			15.422
6.	754		BEZPIECZENSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			52.000
		75411	Komendy powiatowej straży pożarnej			10.000
		75416	Straż miejska			42.000
7.	852		POMOC SPOŁECZNA			10.000
		85204	Rodziny zastępcze			10.000
8.	900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA			1.250.000

			ŚRODOWISKA			
		90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód			1.250.000
			OGÓLEM		472.404	2.161.349 w tym : - bieżące 2.145.927 majątkowe 15.422

II JEDNOSTKI NIEZALICZANE DO SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH

LP	DZIAŁ	ROZDZIAŁ	NAZWA	DOTACJA PRZEDMIOTOWA	DOTACJA PODMIOTOWA	DOTACJA CELOWA
1.	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA			10.000
		75412	Ochotnicze Straże Pożarne			10.000
2.	801		OŚWIATA I WYCHOWANIE		146.263	
		80104	Przedszkola		146.263	
	851		POMOC SPOŁECZNA			100.000
		85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi			100.000
3.	854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA			4.000
		85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej , a także szkolenia			4.000
4.	921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO			12.000
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury			12.000
5.	926		KULTURA FIZYCZNA			85.000
		92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej			85.000
6.	900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA			8.000
		90002	Gospodarka odpadami			8.000
			OGÓLEM		146.263	219.000

WYKAZ ZADAŃ RZECZOWYCH UJĘTYCH W WYDATKACH MAJĄTKOWYCH
/ w zł /

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	NAZWA	PLAN	NAZWA ZADANIA
010		Rolnictwo i Łowiectwo	50.000	
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	50.000	Budowa sieci wodociągowej (Czernica)
600		Transport i łączność	15.422	
	60013	Drogi publiczne wojewódzkie	15.422	Budowa drogi Racibórz – Pszczyna
700		Gospodarka mieszkaniowa	40.000	
	70004	Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej	40.000	Drenaż wraz z termomodernizacją budynku komunalnego w Piecach.
801		Oświata i wychowanie	550.000	
	80104	Przedszkola	550.000	Budowa przedszkola w Szczerbicach
		OGÓLEM	655.422	

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU NA ROK 2014

Zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Gaszowice NR LII/253/10 z dnia 22 lipca 2010 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu gminy w oparciu o paragraf 3 ww Uchwały . A zatem do opracowania projektu budżetu na rok 2014 wykorzystano następujące informacje dotyczące :

1. Proponowanych wielkości stawek podatkowych oraz opłat i cen obowiązujących w roku poprzedzającym rok budżetowy z uwzględnieniem zmian wchodzących od 1 stycznia roku budżetowego. Ogólny wzrost stawek podatków lokalnych ogłoszonych w drodze rozporządzenia Ministra Finansów wynosi 0,9 % za wyjątkiem podatku rolnego. (dla potrzeb jego wyliczenia potrzebny jest kwintal żyta) Po dokonaniu wstępnej analizy stawek podatkowych ich planowane wielkości ulegają zmniejszeniu bądź zwiększeniu i tak o :
 - a) 20.000 zł – wzrost podatku od nieruchomości od osób fizycznych(tj 0,9 % wzrostu biorąc po uwagę górne stawki podatkowe roku 2013 do roku 2014). Po uwzględnieniu powyższych zmian oraz wzięcie pod uwagę przewidywanego wykonania kwotę w tej pozycji w projekcie budżetu przyjmuje się w wysokości 1.537.000 zł.
 - b) 22.000 zł- spadek w podatku rolnym (ze względu na spadek wielkości kwintala żyta w porównaniu z rokiem 2013 o około 9 %) i wynosi w planie 253.000 zł
 - c) 134.500 zł wzrost podatku do nieruchomości od osób prawnych (w tym zwiększenie wielkości z 0,25 % do 0,50 % w zakresie budowli dotyczących odprowadzania ścieków (kanalizacja sanitarna) oraz ujęcie dochodów z tytułu zwolnień przedmiotowych , które występowały w Uchwałach Rady Gminy. Dochód ten w skali 2014 roku wynosi 765.500
 - d) 110.000 zł - podatek od środków transportowych planowany także na poziomie przewidywanego wykonania w 2013 roku mając na uwadze zgodność w zakresie stawek minimalnych ogłoszonych przez Ministra Finansów.
 - e) 12.000 zł – w tej wysokości osiągamy dochody z tytułu opłaty od posiadania psa oraz opłaty targowej. W przypadku opłaty od posiadania psa dochody te wykazują tendencje rosnącą w porównaniu z latami ubiegłymi.

Pozostałe podatki i opłaty w oparciu o przewidywane wykonanie za IV kwartał 2013 roku. (to są wpływy z Urzędu Skarbowego oraz inne opłaty). Jedyne w przypadku opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wzrost w stosunku do 2013 wynosi 50 % ze względu na planowanie rocznej opłaty.(w roku 2013 obowiązywała od 1 lipca).

2. Wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyjęto na poziomie 2,4 % . (prognoza wskaźnika inflacji według wytycznych założonych przez Ministerstwo Finansów)
Przewidywanego i planowanego wykonania dochodów i wydatków.

Dz.	Nazwa	Przewidywane wykonanie dochodów	Dochody Plan	Przewidywane. wykonanie Wydatków	Wydatki Plan	Uzasadnienie Dochodów	Uzasadnienie wydatków
010	Rolnictwo i łowiectwo	19.414,02	-	265.298,03	208.487	Zmiany wraz z planowaniem w tym dziale odbywają się na etapie realizacji budżetu do których należy : - otrzymana dywidenda z RPWiK , - dotacja na zadanie zlecone przeznaczona jako zwrot podatku akcyzowego dla rolników.	Dotacja dla jednostki budżetowej pn Oczyszczalnia ścieków w Suminie- zgodnie z złożonym wnioskiem to kwota 153.427 zł .(w roku 2013 215.000 zł). Ponadto ujęta dotacja dla śląskiej izby rolniczej 5.060 oraz wydatek majątkowy w wysokości 50.000 zł przeznaczony na budowę wodociągu w gminie Gaszowice. Zmniejszenie głównie wynika z planowania dotacji dla jednostki budżetowej oczyszczalnia ścieków w Suminie. (kwota zmniejszenia wynosi 61.573zł)
600	Transport i łączność	3.900	4.000	550.334,43	1.422.615,66	Opłaty przewoźników tytułem korzystania z przystanków autobusowych	W porównaniu z 2013 rokiem znacznie zwiększone środki przeznaczone na utrzymanie dróg publicznych gminnych , oraz powiatowych wynikających z złożonych wniosków do projektu budżetu (w tym również budowa chodników wraz z przebudową drogi 5608S a ponadto modernizacje , asfaltowania dróg gminnych, budowy punktów świetlnych) .
700	Gospodarka mieszkaniowa	134.800,80	235.000	62.418,61	121.000	Planowanie dochodów majątkowych w kwocie 100.000. Przewidywane wykonanie w roku	Środki przeznaczone na utrzymanie budynków czynszowych w zakresie zakupu opału, zużycia wody ,

						2013 to 9.700 zł . Uzasadnieniem stanowi brak oferentów , a także obowiązujące procedury przetargowe. Ponadto planuje się wpływy z czynszów , wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych i tj kwota 135.000 zł. Planowanie na poziomie 2013 roku za wyjątkiem tych pozycji w których przewiduje się wzrost o inflację.	ubezpieczenia. A także wprowadzenie wydatku majątkowego z przeznaczeniem na odnowienie i drenaż wraz z termomodernizacją na budynku komunalnym w Piecach i to stanowi kwotę 40.000 zł.
710	Działalność usługowa			22.294,10	120.000		Wzrost w tym dziale jest kontynuacją zaplanowania w roku 2013 opracowania studium planu zagospodarowania przestrzennego. W roku 2014 w oparciu o studium będzie dokonana zmiana w miejscowym planie w wyniku , której planuje się środki w wysokości 120.000
750	Administracja publiczna	566.052,06	46.675	3.488.894,40	2.828.175	W roku 2014 występuje dotacja pochodząca z budżetu Wojewody śląskiego w Katowicach.(zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – zgodnie z otrzymaną informacją , oraz odsetki od środków na rachunkach bankowych.	Zmniejszenie wielkości planowanych środków w związku z zakończeniem finansowania zadania pn e-administracja. Realizacja jego wyniosła kwotę około 645.000.A zatem biorąc pod uwagę przewidywane wykonanie bez zaangażowania wydatków majątkowych mamy planowany wzrost

							niespełna ok 1,0%
751	Urzędy naczelných . organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	21.651,39	3.000	21.651,39	3.000	Zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze zgodnie z otrzymaną informacją.	Zadanie zlecone przez Krajowe Biuro Wyborcze w Katowicach – rejestr spisów wyborców. Inne zmiany w tym dziale odbywają się na etapie realizacji budżetu.
752	Obrona Narodowa	300	600	300	600	Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej- przyjęte w oparciu o decyzję wojewody śląskiego	Dotacja-zadanie zlecone przeznaczone na szkolenia obronne.
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3.910	600	197.600	198.100	Dotacja na zadanie własne gminy (obrona cywilna) przekazanie przez powiat rybnicki.	Planowanie w tym dziale to wydatki dotyczące utrzymania placówek OSP na terenie gminy Gaszowice . (4 placówki OSP). Utrzymanie to dotyczy zakupu paliwa , części do samochodów , napraw , remontów , zużycia wody energii zapłaty podatku do nieruchomości oraz ubezpieczenia budynków. Ponadto dział ten obejmuje przekazywanie dotacji dla innych jednostek samorządu terytorialnego (miasto Rydułtowy) tytułem partycypacji w kosztach utrzymania strażnika, a także dotacji z powiatu przeznaczonej na konserwację urządzeń alarmowych.
756	Dochody od osób prawnych od osób	9.795.847,27	11.081.057			Wzrost w tym dziale szacuje się na	

	fizycznych oraz od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem				<p>poziomie 13,1 %.</p> <p>Wzrost ten wynika z zwiększonego udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (około 13 % w stosunku do roku 2013), a także ujęcia rocznych wpływów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. (2013 ujęcie tylko za II półrocze).</p> <p>Pozostałymi wskaźnikami mającymi wpływ na wzrost to zwiększenie podatków lokalnych o 0,9 % , budowli z 0,25 % do 0,50 % w zakresie –kanalizacji sanitarnej, a także wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych (dotychczas jako zwolnienia przedmiotowe) .</p> <p>Wpływy pochodzące z Urzędów Skarbowych to wielkości planowane w oparciu o przewidywane wykonanie za IV kwartał 2013 roku ponieważ trudno je</p>	
--	---	--	--	--	---	--

						wyliczyć na etapie projektu budżetu. Faktyczne dochody z ww tytułu są to wielkości zmienne.(przypis z Urzędów skarbowych wzrasta bądź też maleje)	
757	Obsługa długu publicznego			175.200,80	193.000		Odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek -zaplanowane w oparciu o zestawienie zawierające wielkości odsetek .
758	Różne rozliczenia	7.470.670	8.470.173	-	75.000	Dane wprowadzone na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów	Planowanie rezerwy ogólnej i celowej Rezerwa celowa wynosi 51.900 przeznaczona na zarządzanie kryzysowe. W roku 2013 nie została wykorzystana. Rezerwa ogólna to kwota 23.100 (w roku 2013 wynosiła 30.000)
801	Oświata i wychowanie	339.802	540.212	8.640.750,50	10.073.964	W dochodach planuje się wpłaty od rodziców. (przedszkola), a także wynajem sal lekcyjnych i gimnastycznych. Ponadto ujęto dotację na przedszkola na etapie projektu budżetu , zaś pozostałe dotacje są wprowadzane w trakcie realizacji budżetu.	Kwota otrzymanej subwencji oświatowej jest większa o 3 % w stosunku do roku 2013.Ponadto zostały zaplanowane środki na dokończenie budowy inwestycji pn :budowa przedszkola w Szczerbicach. Zwiększona jest również dotacja dla niepublicznego przedszkola w Gaszowicach „ Tęczowa Kraina , która jest wynikiem przekształcenia punktu w przedszkole.(dotowanie zwiększyło się z 40

							% do 75 %) Jednocześnie ponad subwencję oświatową dofinansowano utrzymanie placówek oświatowych o około 600.000 zł. To pozwoli na realizację większości zgłoszonych wniosków przez dyrektorów placówek oświatowych. Potrzeby remontowe placówek oświatowych są wykonywane w głównie w II półroczu. W wydatkach w dziale oświata i wychowanie mieszczą się również środki zapewniające dojazd uczniom z terenu naszej gminy, a uczęszczających do innych placówek oświatowych. Realizacja zadań w tym dziale w roku 2014 w stosunku do roku 2013 nie ulega zmianie oprócz wielkości planowanych kwot.
851	Ochrona Zdrowia	48.000	-	188.800	140.000	Planowane dotacje w ciągu roku budżetowego	Wydatki przeznaczone na program w zakresie profilaktyki przeciwalkoholowej oraz dotacji dla stowarzyszenia (wybieranego w drodze konkursu). Wielkość planowania wydatków jest wynikiem wpływów jakie gmina osiąga z opłat za wydawanie pozwoleń na koncesje alkoholowe. Dochody z tego tytułu planuje

							się na poziomie 2013 roku tj 130.000. Pozostała kwota planowanych wydatków to 10.000 zł , które jest przeznaczone dla Ośrodka dzieci niepełnosprawnych w Rybniku, a pochodzących z terenu gminy Gaszowice.
852	Pomoc społeczna	2.105.623,38	1.835.033	2.540.900,73	2.395.033	Na etapie projektu budżetu wprowadzono wielkości wynikające z projektu ustawy budżetowej na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji na zadania własne gminy. Zmiany planu odbywają się w ciągu roku zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez Ośrodek Pomocy Społecznej.	Oprócz ujętych dotacji zadań zleconych i własnych zaplanowane zostały także środki własne w wysokości 560.000 (zapotrzebowanie jednostki zostało zweryfikowane i dostosowane do faktycznych potrzeb Ośrodka, a także do możliwości finansowych gminy.
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	63.772	-	349.092,81	285.206	W trakcie realizacji budżetu są wprowadzane dotacje na zadania własne gminy.	W realizacji wydatków oprócz dotacji na zadania własne i zlecone występują także środki dotyczące : utrzymania świetlic szkolnych, organizacji wypoczynku letniego i zimowego dla dzieci i młodzieży szkolnej , konkursów dla stowarzyszeń do których ma zastosowanie ustawa o pożytku publicznym. Plan wprowadzany w oparciu o

							wnioski złożone przez dyrektorów jednostek organizacyjnych .
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	410.630,14	410.200	2.961.400	3.430.800	Planowanie dochodów na poziomie roku 2013 w zakresie : -wpływu tytułem trwałego zarządu - opłaty za zanieczyszczenie środowiska - wpływu tytułem wykonywania usług przez ZOK	Po stronie wydatków ujęcie środków dla potrzeb ZOK(zgodnie z złożonym wnioskiem do projektu budżetu), dotacji dla Miasta Rybnika wynikającej z zawartego porozumienia , dla firmy wywożącej odpady komunalne z terenu gminy , która została wybrana w drodze przetargu. W oparciu o wnioski złożony przez kierownika referatu przyjęto także środki przeznaczone na organizację konkursów ekologicznych , opracowanie projektu aglomeracji oraz programu ochrony środowiska co daje kwotę łącznie 18.000 zł
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	-	435.000	484.404	-	Dotacje dla instytucji kultury (zweryfikowane zostały złożone plany finansowe instytucji kultury, i dostosowane do potrzeb instytucji i możliwości finansowych Gminy. W związku z płatnością podatku od nieruchomości dotacje uległy częściowo zwiększeniu .
926	Kultura fizyczna	224.219	-	147.600	149.600	Wpływ w roku 2013 –to przekazanie dotacji związanej z realizacją	W zakresie realizacji wydatków przeznaczonych na utrzymanie obiektów

						inwestycji w roku 2012 przy udziale środków zewnętrznych. W roku 2014 nie planuje się dochodów z ww tytułu.	sportowych oraz planowania dotacji dla potrzeb stowarzyszeń (wybieranych w drodze konkursu). Planowane dotacje dla organizacji realizujących zadania w zakresie sportu w roku 2014 wynoszą 85.000 zł , w roku 2013 była to kwota 110.000 zł
	OGÓLEM	21.208.592,06	22.627.030	20.047.535,80	22.128.984,66		

3. Przewidywanego wykonania planu przychodów i rozchodów

PRZEWIDYWANE, WYKONANE PRZYCHODÓW	PLANOWANE PRZYCHODY	PRZEWIDYWANE WYKONANE ROZCHODÓW	PLANOWANE ROZCHODY
540.864,16	W projekcie budżetu na rok 2014 nie planuje się przychodów (kredytów, pożyczek oraz innych tytułów dłużnych)	957.042,32	498.078,34 (wysokość planowanej spłaty kapitału gminy jest efektem spełnienia relacji wskaźnika zadłużenia. Kwota ta jest efektem zmian dokonanych w harmonogramach spłat kredytów i pożyczek.

4. Planowania wzrostu wynagrodzeń osobowych (w państwowej sferze budżetowej nie przewiduje się wzrostu wynagrodzeń). Zmiany w wynagrodzeniach jedynie w tych przypadkach do których ma zastosowanie wchodzącego od 1 stycznia 2014 roku najniższe wynagrodzenie.
5. Dotychczasowych Uchwał Rady Gminy rodzących skutki finansowe (wśród nich dotacje dla innych jednostek samorządu terytorialnego tj (Miasto Rybnik, Rydułtowy, Racibórz, oraz Gmina Lyski) Dotacje te zostały ujęte w odpowiednich działach klasyfikacji budżetowej. Do ujęcia dotacji w projekcie budżetu obowiązują zawarte porozumienia z ww jednostkami samorządu terytorialnego.
6. Pism o dotacjach celowych na realizację zadań zleconych i własnych , oraz wielkości subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.(dane otrzymane z Ministerstwa Finansów , Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach zostały wprowadzone do projektu budżetu na rok 2014). Wielkości te zostały zapisane w odpowiednich działach klasyfikacji budżetowej dochodów i wydatków.
7. Wniosków składanych przez organizacje , jednostki organizacyjne ,kierowników referatów gminy.

Zapotrzebowania złożone w formie wniosków zostały ujęte , przeanalizowane w przedłożonym projekcie budżetu na rok 2014 mając na uwadze również potrzeby danej jednostki oraz możliwości finansowe gminy. Środki w zakresie wydatków remontowo –modernizacyjnych dotyczących utrzymania dróg publicznych , gminnych , oraz placówek oświatowych zostały wprowadzone w nich częściowe zmniejszenia mając na uwadze realizację również innych zadań , a także realność zaplanowanych dochodów gminy. Zestawienie to jest zbiorczym ujęciem , opisem , analizą posiadanych materiałów informacyjnych służącym dla celów opracowania projektu budżetu na rok 2014.

DOCHODY

22.627.063

Przewidywane wykonanie planu dochodów budżetowych za 2013 rok szacuje się na poziomie 98,8%. Wzrost dochodów w projekcie budżetu na rok 2014 w stosunku do przewidywanego wykonania planu dochodów na dzień 31.12.2013 r. wynosi 6,6%. Jednakże każde źródło dochodów zostało zaplanowane odrębnie ponieważ wynika to z różnego stopnia realizacji danego dochodu, a także z otrzymywanych informacji o faktycznych już zaplanowanych wielkościach. Stąd występują zmniejszenia dochodów lub też nie zostały założone w planie, ponieważ pojawiają się w trakcie roku budżetowego. Niektóre działy wykazują wzrost podyktowany wskaźnikami czy też innych czynnikami mających wpływ na jego wysokość.

Przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2014 przyjęto planowany wzrost dochodów w zakresie podatków lokalnych w wysokości 0,9% za wyjątkiem podatku rolnego w którym to zastosowano podaną wielkość przez Ministra Finansów tj kwintal żyta (wielkość jego wyliczona w oparciu o 11 kwartałów poprzedzających rok budżetowy, i wynosi 346,40 zł tj spadek w stosunku do roku 2013 o około 9%). Wpływy z urzędów skarbowych (tj podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych oraz wpływy z karty podatkowej) ujęte na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 roku. Wpływy w tymże zakresie są trudne do określenia, ze względu na zmiany jakie występują na etapie realizacji budżetu. Jediną informacją o tych dochodach to przypis roczny, który staje się podstawą do planowania, jednakże jego wykonanie może okazać się mniejsze lub też większe. Planowanie pozostałych opłat w tym głównie opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dokonano w oparciu o przypis wynikający z posiadanych deklaracji składanych przez osoby prawne i fizyczne, zaś pozostałe wielkości opłat przyjęto w oparciu o przewidywane wykonanie za 2013 roku. I w tym miejscu również należy nadmienić, że realizacja ich w trakcie roku budżetowego może wykazywać tendencję rosnącą, lub też malejącą.

Do projektu budżetu wprowadzono następujące wielkości otrzymane z Ministerstwa Finansów tj:

- subwencja oświatowa w kwocie zł 6.799.441 zł
- część subwencji wyrównawczej dla gmin (kwota podstawowa) w wysokości zł 1.670.732
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 6.865.270 zł. Udział ten wynosi 37,53%. Informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie prognoz i szacunków. W związku z powyższym faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. Na etapie projektu budżetu na rok 2014 nie wprowadzono dochodów dotyczących realizacji projektów unijnych. Uzasadnieniem stanowi fakt iż niektóre wnioski są na etapie weryfikacji o uzyskanie dofinansowania na określone projekty. Po akceptacji i w efekcie po podpisaniu umów i otrzymaniu informacji o faktycznych wielkościach dochodów wówczas zostaną ujęte w budżecie gminy. Ujęcie kwot może nastąpić w momencie uchwalania budżetu gminy na rok 2014. Ponadto należy dodać, że realizacja niektórych projektów unijnych ma rozpocząć się od miesiąca maja 2014 roku.

Do projektu budżetu wprowadzono również dotacje otrzymane z budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach Śląskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego i są to:

- Dz. 750 Administracja Publiczna 46.175
- Dz. 852 – Pomoc Społeczna 1.835.033
- Dz. 751 – Urzędy Naczelnych Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa oraz Sądownictwa 3.000
- Dz. 752 – Obrona Narodowa 600

Wymienione dotacje dotyczą realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz własnych zadań bieżących. Do projektu budżetu wprowadzono w Dz. 801 – oświata i wychowanie dotację z budżetu państwa przeznaczoną dla przedszkoli. Wyliczenie jej odbyło się w oparciu o dane dotyczące ilości dzieci korzystających z wychowania przedszkolnego tj 286 x 1.242 co daje kwotę w wysokości 355.212 zł.

W zakresie dochodów majątkowych przyjęto do projektu budżetu kwotę 100.000 pomimo iż realizacja w roku 2013 wynosi 9.700 zł. Powodem tego są trwające procedury przetargowe, a także pojawiający się brak oferentów. Pozostałe wpływy w zakresie gospodarki mieszkaniowej (czynsze, wynajmy itp.) są planowane na poziomie 2013 roku.

Po stronie dochodów zastosowano art. 235 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku .Wyszczególniono dochody i tak :

- bieżące wynoszą 22.527.063 zł
- majątkowe wynoszą 100.000 zł

W TYM :

DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 4.000

- wpływy z różnych opłat 4.000 (dotyczące przewoźników za korzystanie z przystanków autobusowych - zgodnie z ustawą o transporcie zbiorowym)

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA 235.000

W dziale tym mieści się :

- 1) wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości 100.000 (sprzedaż działek rolnych i budowlanych).
- 2) z najmu i dzierżawy składników majątkowych pochodzących z budynków mienia komunalnego w sołectwie Czernica , Piece , ponadto pomieszczenia wynajmowane przez instytucje bankowe , urzędy pocztowe, NZOZ Serwimed” , apteka , gabinet dentystyczny, zakłady telekomunikacji , Polska Telefonia Cyfrowa oraz inne) 135.000

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA 46.675

W dziale tym mieszczą się następujące pozycje planowanych dochodów bieżących z tytułu:

- oprocentowania środków budżetu gminy na rachunkach bankowych 500
- dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań w kwocie 46.175 zł realizowane za pośrednictwem Wojewody Śląskiego w Katowicach do których należy zaliczyć : zadania nadzorowane przez Wydział Spraw Obywatelskich, Wydział Zarządzania Kryzysowego, Wydział Rozwoju Regionalnego.

DZIAŁ 752 – OBRONA NARODOWA 600

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej (przeznaczenie na szkolenia obronne) 600

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA 3.000

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizacje stałego rejestru wyborców) 3.000

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 600

- W dziale tym mieszczą się dochody bieżące
- dotacja z powiatu na zadania bieżące w zakresie obrony cywilnej 600

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM 11.081.570

W tym dziale wyróżniamy następujące źródła dochodów bieżących

- podatek od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych 2.302.500
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 6.865.270
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych 10.000
- wpływy regulowane przez Urząd Skarbowy (karta podatkowa , podatek od spadków i darowizn , podatek od czynności cywilnoprawnych) 213.000
- podatek rolny 253.000
- podatek leśny 800
- podatek od środków transportowych 110.000
- opłata od posiadania psa 8.000
- opłata skarbowa 20 .000
- koncesje alkoholowe 130.000
- wpływy z opłaty targowej 4.000
- opłata eksploatacyjna 100.000
- odsetki od nieterminowych wpłat od zobowiązań. podatkowych 15.000
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi) 1.050.000

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

8.470.173

Wielkości subwencji wprowadzonej na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów

- Część oświatowa 6.799.441
- Część wyrównawcza 1.670.732
- Z tego :
 - kwota podstawowa 1.670.732

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

540.212

Środki zabezpieczone w tym dziale dotyczą :

- wpływów z usług (z tytułu dopłat jako przygotowanie posiłku dla dzieci będących w placówkach przedszkolnych na terenie gminy) 185.000

Dotacje otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań własnych bieżących 355.212

(dotacje przeznaczone na utrzymanie przedszkoli , oddziałów przedszkolnych wyliczone według ilości uczniów tj 286 x 1242)

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

1.835.033

W dziale tym mieszczą się następujące dochody bieżące

- dotacje celowe z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami

1.605.678

w tym:

- Świadczenia rodzinne , zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.599.478
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji europejskiej 3.800
- Ośrodki Pomocy Społecznej 2.400

- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin) 229.355

w tym :

- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 72.312
- Ośrodki Pomocy Społecznej 95.453
- Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji europejskiej 6.537
- Zasiłki stałe 55.053

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 410.200

W dziale tym mieszczą się dochody bieżące zakładu gospodarki komunalnej z tytułu

- opłat za wynajem straganów na targowisku, sprzedaży energii cieplnej, wywozu ścieków oraz z innych wykonywanych usług 400.000
- trwałego zarządu (zgodnie z wydaną decyzją dla zakładu obsługi komunalnej) 2.200
- wpływów z różnych dochodów (dotyczące wpłat za zanieczyszczenie środowiska i będące przekazywane przez Urząd Marszałkowski) 8.000

WYDATKI 22.128.984,66

Przewidywane wykonanie wydatków za rok 2013 szacuje się na poziomie 95,3 %. Wykonanie ich założone jest w sposób ostrożny mając na uwadze sytuację finansową gminy. Wzrost wydatków w projekcie budżetu na rok 2014 w stosunku do przewidywanego wykonania na dzień 31.12. 2013 roku wynosi 10,3 %. Relacja procentowa wzrostu wydatków na rok 2014 może wydawać się stosunkowo duża. Jednakże każda pozycja klasyfikacji budżetowej została odrębnie zaplanowana. A zatem w niektórych działach wydatków obserwujemy zmniejszenie, zaś w innych zwiększenie. Obydwie zmiany posiadają swoje uzasadnienia. Zmiany te zostały podyktowane czynnikami mającymi wpływ na kształtowanie się gospodarki wśród, których możemy wymienić: wzrost cen towarów i usług, najniższego wynagrodzenia. Ponadto niewątpliwie istotne znaczenie mają potrzeby poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy, a także dokończenie bądź też kontynuacja rozpoczętych zadań inwestycyjnych, modernizacyjnych i bieżących. W tym miejscu należy nadmienić, że znaczący wzrost wydatków w roku 2014 w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2013 występuje w:

- dziale 600 transport i łączność,
- dziale 700 gospodarka mieszkaniowa,
- dziale 710 działalność usługowa,
- dziale 801 oświata i wychowanie,
- dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Na przestrzeni realizacji już uchwalonego budżetu gminy na rok 2014 będzie on wymagał ciągłej kontroli zaplanowanych wydatków w połączeniu z wykonanymi dochodami.

W projekcie budżetu zostały ujęte dotacje udzielane dla innych jednostek samorządu terytorialnego wynikające z zawartych porozumień w kwocie 2.151.349 zł stanowiący odrębny załącznik do projektu budżetu na rok 2014. Ponadto zostały ujęte wielkości:

a) dotacji dla jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 2.633.753 zł z tego:

- dotacje podmiotowe 472.404 zł w tym: (dotacje dla Ośrodków Kultury i Biblioteki)
- dotacje celowe 2.161.349 zł w tym: (jednostki samorządu terytorialnego, oraz komenda PSP w tym dotacja na wydatki majątkowe w kwocie 15.422 zł dla Miasta Racibórz)

b) dotacji dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 365.263 zł z tego:

- dotacje podmiotowe 146.263 zł (wzrost planowanych środków w stosunku do roku 2013 ze względu na przekształcenie placówki z punktu przedszkolnego na przedszkole niepubliczne w Gaszowicach „Tęczowa Kraina”)

- dotacje celowe 219.000 zł (stowarzyszenia , organizacje prowadzące działalność o charakterze kulturalnym , sportowym , oraz dla osób fizycznych w zakresie udzielania dotacji z budżetu z tytułu usuwania azbestu,)

Przyznanie dotacji z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych odbywa się w drodze konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym oraz Uchwałą Rady Gminy określającą zasady organizacji konkursu i procedur z tym związanych.

Analogicznie tak samo jak po stronie dochodów przyjęto wielkości planowanych dotacji przekazywanych za pośrednictwem Wojewody Śląskiego w Katowicach oraz Krajowego Biura Wyborczego w łącznej kwocie 1.655.453 zł. Ponadto wprowadzono również dotację na zadania własne bieżące gmin dla pomocy społecznej oraz oświaty i wychowania w łącznej kwocie 584.567zł oraz dotację otrzymaną z powiatu w kwocie 600 zł .Jednocześnie zostały zabezpieczone również środki dla jednostek budżetowych w tym dla :

- zakładu gospodarki komunalnej w kwocie 950.000 zł (w tym 400.000 zł stanowią wygospodarowane wpływy z tytułu usług jakie świadczy ta jednostka budżetowa)

- ośrodka pomocy społecznej w kwocie 560.000 zł (realizacja zadań własnych z budżetu gminy)

- placówek szkół podstawowych , gimnazjum , przedszkoli oraz innych wydatków dotyczących realizacji zadań oświatowych co stanowi łączną kwotę działu 10.073.964 zł
Zaplanowano rezerwę w łącznej wysokości 75.000 zł w tym :

- rezerwa ogólna wynosi 23.100 zł ,

- rezerwa celowa przeznaczona na wykonywanie zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego wynosi 51.900 zł.

W projekcie budżetu jest wykaz zadań rzeczowych ujętych w wydatkach majątkowych w łącznej kwocie 655.422 zł . Wśród nich wymieniamy budowę wodociągu (Czernica) , dokończenie budowy przedszkola w Szczerbicach ,drenaż wraz z termomodernizacją na budynku komunalnym w Piecach oraz przekazanie dotacji dla miasta Racibórz tytułem opracowania dokumentacji budowy drogi Pszczyna- Racibórz .Na etapie projektu budżetu na rok 2014 nie planuje się wydatków związanych z realizacją projektów unijnych. Analogicznie jak po stronie dochodów tak również i wydatków zostaną ujęte faktyczne wielkości w momencie uchwalania budżetu gminy na rok 2014.

Opis wydatków zamieszczony w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przeznaczonych na :

- cele inwestycyjne

- na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz finansowanych dotacją na zadania własne bieżące gmin,

- na zadania realizowane na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

- dotacje udzielone z budżetu gminy.

OMÓWIENIE PRZEZNACZENIA NADWYŻKI BUDŻETOWEJ

Planowana nadwyżka w budżecie stanowi kwotę w wysokości **498.078,34 zł** i zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek. Wynika z różnicy pomiędzy planowanymi dochodami , a wydatkami.

Spłata kapitału i odsetek od zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek będzie realizowana z dochodów własnych gminy. Planuje się , że spłaty zaciągniętych zobowiązań będą realizowane w latach 2014-2020. Kapitał spłacany kwartalnie , zaś odsetki miesięcznie.

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w oparciu o art. 236 wyodrębniono poszczególne grupy, które kształtują się w następujących wielkościach :

I

Wydatki bieżące 21.473.562,66

w tym :

1)Wydatki jednostek budżetowych 15.955.927,66 z tego na :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 10.905.193

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5.050.734,66

- 2) Dotacje na zadania bieżące 2.988.654
- 3) Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.335.981
- 4) Obsługa długu publicznego jednostki samorządu terytorialnego 193.000

Jednocześnie w oparciu o art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zostało zachowane ograniczenie dotyczące , iż planowane wydatki bieżące nie przewyższają planowanych dochodów bieżących.

II

Wydatki majątkowe 655.422

w tym :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 655.422

W TYM :

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO 208.487

Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi **203.427**

Wydatki bieżące **153.427**

- dotacje na zadania bieżące 153.427

Przeznaczenie dotacji dla jednostki budżetowej oczyszczalni ścieków w Suminie na podstawie zawartego porozumienia z gminą Lyski.

Wydatki majątkowe **50.000** w tym na :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 50.000

Budowa i wymiana wodociągu 50.000 (budżet gminy) Inwestycja realizowana etapami w każdym roku budżetowym przeprowadzany jest przetarg na ww zadanie zgodnie z wielkością zabezpieczonych środków w budżecie . Na dany odcinek wodociągu sporządzany jest kosztorys inwestorski. (zgodnie z wykazem przedsięwzięć na rok 2014) Środki w roku 2014 zostaną przeznaczone na budowę wodociągu w sołectwie Czernica

c) Izby rolnicze **5.060**

Wydatki bieżące 5.060

- dotacje na zadania bieżące 5.060 (składka na rzecz izby rolniczej w wysokości 2 % planowanych dochodów w pozycji podatek rolny tj 253.000 x 2 % = 5.060)

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ 1.422.615,66

a) Utrzymanie dróg publicznych gminnych **783.693,66**

Wydatki bieżące 783.693,66

Wydatki jednostek budżetowych 783.693,66

W tym :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 783.693,66 w tym :
- modernizacja i asfaltowanie dróg gminnych, 683.693,66
- zakup materiałów (asfaltobeton, żwir, piasek , znaki drogowe, rury, obrzeża) 70.000
- budowa punktów świetlnych 30.000

b) Lokalny transport zbiorowy na terenie gminy **298.000,00**

W tym :

Wydatki bieżące 298.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 18.000

z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 18.000 (przewóz mieszkańców z terenu gminy na podstawie zawartej umowy z przewoźnikiem)

2) dotacje na zadania bieżące 280.000 (dotacja dla miasta Rybnik- linie autobusowe)

c) Drogi publiczne wojewódzkie **15.422,00**

Wydatki majątkowe 15.422 w tym na
- inwestycje i zakupy inwestycyjne 15.422

Dotacja będzie przekazana dla Miasta Racibórz zgodnie z zawartym porozumieniem w 2012 r. Przeznaczona jest na opracowanie dokumentacji dotyczącej budowy drogi wojewódzkiej Pszczyna-Racibórz. W wyniku otrzymanej informacji wysokość środków finansowych na poszczególne lata ulegnie zmianie. Zadanie ujęte w wykazie przedsięwzięć.

d) Drogi publiczne powiatowe **325.500,00**

Wydatki bieżące 325.500
- dotacje na zadania bieżące 325.500

Powyższe środki zostaną przekazane jako dotacja celowa (udzielenie pomocy finansowej dla powiatu rybnickiego) na mocy odrębnie podjętej uchwały wyrażającej zgodę na zawarcie następujących porozumień dotyczących budowy chodników przy drogach powiatowych oraz przebudowy drogi 5608S realizowanej wspólnie z Gminą Jejkowice oraz powiatem.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

121.000

a) Różne jednostki obsługi i gospodarki mieszkaniowej **111.000**

Wydatki bieżące 71.000
Wydatki jednostek budżetowych 71.000

z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (umowy -zlecenia - budynki komunalne w Piecach i w Czernicy) 7.000

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 64.000

w tym :

a) zakup materiałów i wyposażenia 20.000

b) energia 10.000

c) zakup usług pozostałych i remontowych 32.000

d) różne opłaty i składki 2.000

Powyższe wydatki bieżące dotyczą utrzymania budynków mienia komunalnego w zakresie zakupu opału, kosztów zużycia energii elektrycznej, wody, ubezpieczenia oraz podstawowych remontów.

Wydatki majątkowe 40.000 w tym na :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 40.000

Wydatki te przeznaczone na drenaż wraz z termomodernizacją na budynku komunalnym w Piecach.

b) Gospodarka gruntami i nieruchomościami **10.000**

Wydatki bieżące 10.000

Wydatki jednostek budżetowych 10.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 10.000

(wykonanie pomiarów i wyceny związanych z gospodarką gruntami i nieruchomościami)

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

120.000

a) Opracowania geodezyjno – kartograficzne **10.000**

Wydatki bieżące 10.000

Wydatki jednostek budżetowych 10.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 10.000 w tym :

(opracowania geodezyjno-kartograficzne ,mapy ,operaty szacunkowe, podziały działek)

b) Plan zagospodarowanie przestrzennego **110.000**

Wydatki bieżące 110.000

Wydatki jednostek budżetowych 110.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 110.000

Przeznaczenie środków na zapłatę za opracowanie studium ponieważ jego płatność została rozłożona na lata 2013 -2014. W dalszej kolejności nastąpi już zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego. Zadanie zostało ujęte w wykazie przedsięwzięć jako wydatek bieżący. Realizacja jego w latach 2013-2015

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

2.828.175

a) Rada Gminy

162.000

Wydatki bieżące 162.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 6.000

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 6.000

(wydatki związane z utrzymanie rady gminy)

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych 156.000

(diety dla radnych za udział w posiedzeniach sesji ,komisji - zasady wypłat , terminów oraz wielkości diet określa odrębna uchwała rady gminy)

b) Urząd Gminy

2.561.200

Wydatki bieżące

1) Wydatki jednostek budżetowych 2.558.700

W tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane(place i pochodne) 2.146.000

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 412.700

W tym :

- wpłaty na PFRON 31.000

- zakup materiałów i wyposażenia 73.600

- zakup energii 25.000

- zakup usług zdrowotnych 1.000

- zakup usług pozostałych 163.600

- zakup usług dostępu do sieci Internet 1.500

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w stacjonarnej sieci telefonicznej 9.000

- delegacje służbowe 22.000

- różne opłaty i składki 30.000

- podatek od nieruchomości 500

- szkolenia pracowników 15.000

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 35.000

- kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 4.000

- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1.500

1) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.500

c) Promocja jednostek samorządu terytorialnego

5.000

Wydatki bieżące 5.000

1) wydatki jednostek budżetowych 5.000

z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5.000

w tym :

a) zakup materiałów i wyposażenia 5.000

Zakup materiałów związanych z promocją jednostki samorządu terytorialnego.

d) Pozostała działalność

53.800

Wydatki bieżące 53.800

1) wydatki jednostek budżetowych 22.000
z tego :
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 12.000
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 10.000

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych 31.800 (diety dla sołtysów wsi)
e) Urząd Wojewódzki **46.175**

Wydatki bieżące 46.175

Wydatki jednostek budżetowych 46.175 w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 43.675
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 2.500

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz wydatki rzeczowe dotyczące realizacji zadań w zakresie administracji rządowej przekazywane w budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach. (dotyczą akcji kurierskiej, działalności gospodarczej oraz spraw meldunkowych i urzędu stanu cywilnego)

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA 3.000

a) Urzędy naczelných organów władzy kontroli im ochrony prawa 3.000

Wydatki bieżące 3.000

Wydatki jednostek budżetowych 3.000

Z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 1.500
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 1.500

Środki związane z rejestracją i aktualizacją spisu wyborców przekazywane przez Krajowe Biuro Wyborcze w Katowicach.

DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA 600

a) Pozostałe wydatki obronne 600

Wydatki bieżące 600 w tym :

- wydatki jednostek budżetowych 600 z tego :

1) wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 600

Powyższe środki stanowią dotację otrzymaną z budżetu Wojewody Śląskiego w Katowicach i są przeznaczone na realizację szkoleń obronnych .

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA 198.100

a)) Ochotnicze Straże Pożarne 145.500

w tym:

Wydatki bieżące 145.500

1)Wydatki jednostek budżetowych 135.500

z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 40.000(umowy- zlecenia z kierowcami- konserwatorami jednostek OSP na terenie gminy)

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 95.500

W tym :

- zakup materiałów i wyposażenia 27.414

- zakup energii elektrycznej 12.000

- zakup usług remontowych i pozostałych 27.415
- zakup usług zdrowotnych 2.000
- opłaty internetowe oraz rozmowy telefoniczne świadczone w publicznej sieci telefonicznej 2.500
- różne opłaty i składki (ubezpieczenia) 15.000
- podatek od nieruchomości 9.171

Środki powyższe dotyczą utrzymania jednostek OSP realizujących zadania w zakresie ochrony przeciwpożarowej na terenie gminy.

2) dotacje na zadania bieżące 10.000

Dotacja przeznaczona na utrzymanie i eksploatację samochodu będącego na wyposażeniu jednostki OSP w Gaszowicach.

b) Straż Miejska **42.000**

w tym:

Wydatki bieżące **42.000**

- dotacja na zadania bieżące 42.000

Dotacja przeznaczona dla Miasta Rydułtowy zgodnie z zawartym porozumieniem, a dotyczącym partycypacji w kosztach funkcjonowania Straży Miejskiej. Dotacja jest przekazywana miesięcznie w planowanej wysokości zł 3.500

c) Komendy powiatowej straży pożarnej **10.000**

Wydatki bieżące 10.000

- dotacje na zadania bieżące 10.000

Dotacja jest przyznana dla Powiatowej Straży Pożarnej w Rybniku (zgodnie z otrzymanym wnioskiem do projektu budżetu). Dotacja będzie przyznana na podstawie odrębnie podjętej uchwały Rady Gminy wyrażającej zgodę na udzielenie pomocy finansowej wraz z upoważnieniem dla Wójta do podpisania umowy o dotację.

d) Obrona Cywilna **600**

Wydatki bieżące 600

Wydatki jednostek budżetowych 600 w tym ;

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 600
(konserwacja i utrzymanie urządzeń alarmowych)

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO 193.000

a) Obsługa papierów wartościowych kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego

Wydatki bieżące 193.000

- obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego 193.000 (odsetki od wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek Bank NORDEA, WFOŚ I GW oraz Banków spółdzielczych Jastrzębie Szekociny i Sośnicowice)

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA 75.000

a) Rezerwy ogólne i celowe 75.000

wydatki bieżące 75.000

wydatki jednostek budżetowych 75.000 w tym :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 75.000

w tym :

- rezerwa ogólna w wysokości 23.100 zł

- rezerwa celowa w wysokości 51.900 zł przeznaczona na zadania własne związane z zarządzaniem kryzysowym (w wysokości nie mniejszej niż 0,5 % wydatków budżetu gminy

poniższych o wydatki majątkowe , wynagrodzenia oraz pochodne oraz o wydatki na obsługę długu tj 10.375.369,66 z 0,5 % = 51.876,85 zł) do projektu budżetu przyjmuje się kwotę 51.900 zł

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

10.073.964

a) Szkoły podstawowe **4.827.165**
Wydatki bieżące 4.827.165

Według podziału na placówki : / w zł /

LP	NAZWA	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE (płace i pochodne)	WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ICH ZADAŃ STATUTOWYCH (wydatki rzeczowe wraz z funduszem świadczeń socjalnych	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (dodatki mieszkaniowe i wiejskie)	WYDATKI BIEŻĄCE
1.	Szkoła Podstawowa Czernica	1.053.572	352.940	47.511	1.454.023
2.	Szkoła Podstawowa Gaszowice	1.527.371	344.277	72.100	1.943.748
3.	Szkoła Podstawowa Szczerbice	1.199.772	185.122	44.500	1.429.394
	OGÓLEM	3.780.715	882.339	164.111	4.827.165

Wydatki statutowe w zakresie utrzymania szkół podstawowych wynoszą **882.339 zł** przeznaczone na :

- a) zakup materiałów i wyposażenia 422.000 (w tym 11.445 zł przeznaczone na dodatkowe zajęcia, wyjazdy na basen , badania profilaktyczne)
- b) zakup pomocy dydaktycznych 23.500
- c) zakup energii (zużycie wody, energii cieplnej oraz elektrycznej) 159.200
- d) usługi remontowe i pozostałe 65.153
- e) usługi zdrowotne (badania lekarskie) 6.000
- f) dostęp do internetu, rozmowy telefoniczne 10.250
- g) podróże służbowe 5.900
- h) różne opłaty i składki (ubezpieczenia majątku) 20.100
- i) podatek od nieruchomości 600
- j) szkolenia 1.500
- k) świadczenia socjalne 168.136

b) Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych **136.610**

w tym :

Oddział '0" w szkole podstawowej w Szczerbicach 136.610

Wydatki bieżące 136.610

1)Wydatki jednostek budżetowych 128.710

z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (płace i pochodne) 122.812

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych (fundusz świadczeń socjalnych)5.898

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe i wiejskie) 7.900

W zakresie utrzymanie oddziału przedszkolnego w szkołach podstawowych wprowadzona została do projektu budżetu dotacja na zadania bieżące w wysokości 44.712 zł

c) Przedszkola **2.438.089**

Z podziałem na placówki :

Wydatki bieżące 1.888.089

/ w zł /

LP	NAZWA	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE (płace i pochodne)	WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ICH ZADAŃ STATUTOWYCH (wydatki rzeczowe, fundusz świadczeń socjalnych)	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (dodatki mieszkaniowe i wiejskie)	WYDATKI BIEŻĄCE
1.	Przedszkole Czernica	553.360	209.749	23.700	786.809
2.	Przedszkole Gaszowice	697.500	199.317	33.200	930.017
	OGÓŁEM	1.250.860	409.066	56.900	1.716.826

Wydatki statutowe w zakresie utrzymanie placówek przedszkoli wynoszą **409.066** przeznaczone na :

- a) zakup materiałów i wyposażenia 60.500 (w tym środki w wysokości 2.055 przeznaczone na zajęcia dodatkowe)
- b) zakup środków żywności 185.000
- c) zakup pomocy naukowych dydaktycznych 6.000
- d) zakup energii (zużycie wody i energii cieplnej i elektrycznej) 63.550
- e) usługi remontowe i pozostałe 10.000
- f) usługi zdrowotne (badania lekarskie) 2.500
- g) dostęp do internetu, rozmowy telefoniczne 6.100
- h) podróże służbowe ,krajowe 2.000
- i) różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku)6.300
- j) szkolenia pracowników 1.000
- k) świadczenia socjalne 66.116
- dotacje na zadania bieżące 171.263 w tym na :
 - a) Niepubliczne Przedszkole w Rydułtowach 25.000 (dotacja dla Miasta Rydułtowy)
 - b) Niepubliczne Przedszkole w Gaszowicach 146.263 (placówka ta od stycznia ma funkcjonować jako niepubliczne przedszkole)

W planowanych dotacjach dla niepublicznych przedszkoli w związku z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Gaszowice do placówek oświatowych z terenu innej gminy otrzymano informację o ilości dzieci z terenu miasta Rydułtowy.

W zakresie bieżącego utrzymania placówek oświatowych tj przedszkoli publicznych i niepublicznych ujęta została w projekcie budżetu dotacja na zadania bieżące gminy w łącznej kwocie 310.500 zł

Wydatki majątkowe 550.000 w tym na :

- inwestycje i zakupy inwestycyjne 550.000(budowa przedszkola w Szczerbicach). Zadanie jest ujęte w wykazie przedsięwzięć . W roku 2014 odbędzie się przetarg , który wyłoni wykonawcę na dokończenie prac remontowych. Od miesiąca maja 2014 roku placówka otrzyma zewnętrzne dofinansowanie po akceptacji wniosku i podpisaniu umowy. Zakończenie i oddanie do użytku obiektu przewiduje się na dzień 1 września 2014 roku.

d) Gimnazja **2.117.531**

Wydatki bieżące 2.117.531

1) Wydatki jednostek budżetowych 2.035.531

Z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (płace i pochodne) 1.758.490

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych (wydatki rzeczowe, fundusz świadczeń socjalnych) **277.041** w tym :

a) zakup materiałów i wyposażenia .130.000 (w tym środki w kwocie 5.040 przeznaczone na dodatkowe zajęcia, badania , wyjazdy na basen)

b) pomoce naukowe, dydaktyczne 3.782

- c) zużycie energii (zużycie wody , energii elektrycznej) 26.000
- d) usługi remontowe i pozostałe 26.400
- e) usługi zdrowotne 3.100
- f) opłata za dostęp do Internetu , telefony 3.900
- g) delegacje 3.900
- h) różne opłaty i składki (ubezpieczenie majątku) 6.000
- i) szkolenia 500
- j) świadczenia socjalne 69.859
- k) wpłaty PFRON 3.600
- 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe i wiejskie) 82.000

e) Dowożenie uczniów do szkół **45.000**
Wydatki bieżące 45.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 15.000

z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych (przejazdy dzieci do gimnazjum-bilety)-
15.000

2) dotacje na zadania bieżące 30.000

w tym :

- dotacja dla Miasta Rybnika (dopłata do wozokilometra - przewóz uczniów do gimnazjum)

f) Zespół ekonomiczno-administracyjny szkół - **320.931**

w tym :

Wydatki bieżące 320.931

1) Wydatki jednostek budżetowych 320.331

z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane –(płace i pochodne) 281.950

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 38.381

w tym :

- a) zakup materiałów i wyposażenia 14.000
- b) zakup usług zdrowotnych i pozostałych 6.100
- c) opłaty za rozmowy telefoniczne , dostęp do Internetu 3.400
- d) delegacje 4.000
- e) różne opłaty i składki (ubezpieczenie) 2.500
- f) szkolenia 2.500
- g) fundusz świadczeń socjalnych 5.881

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych 600 (ekwiwalent za odzież)

g) Inne formy kształcenia nie wymienione osobno **17.000**

Wydatki bieżące 17.000

Wydatki jednostek budżetowych 17.000 tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 17.000

(dojazd dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy w zakresie kompleksowego przewozu do szkół na podstawie zawartych umów pomiędzy rodzicami , a gminą)

h) Doksztalcanie i doskonalenia nauczycieli **39.749**

Wydatki bieżące 39.749

Wydatki jednostek budżetowych 39.749

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 39.749

w tym :

- Przedszkole Czernica 2.385
- Przedszkole Gaszowice 3.361
- Szkoła Podstawowa Czernica 6.503
- Szkoła Podstawowa Gaszowice 9.700
- Szkoła Podstawowa Szczerbice 6.900
- Gimnazjum Piece 10.900

Planowane środki w ww rozdziale stanowią 1 % płac pracowników pedagogicznych dla celów podnoszenia kwalifikacji (szkolenia)

- i) Pozostała działalność **131.889**
 1) Wydatki bieżące 131.889
 z tego :
 wydatki jednostek budżetowych 56.346 w tym :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.970
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 44.376
 2) świadczenia na rzecz osób fizycznych 75.543
 Poniższa tabela przedstawiona podział według placówek oświatowych :

/ w zł /

LP	NAZWA	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE (składniki pochodne)	WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ICH ZADAŃ STATUTOWYCH Fundusz socjalny	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (pomoc zdrowotna oraz nagrody z okazji DEN oraz stypendia)	WYDATKI BIEŻĄCE
1.	Szkoła Podstawowa Czernica	1.780	11.975	10.308	24.063
2.	Szkoła Podstawowa Gaszowice	2.500	19.299	14.550	36.349
3.	Szkoła podstawowa Szczerbice	2.240	7.404	12.750	22.394
4.	Gimnazjum Piece	2.800	1.528	16.240	20.568
5.	Przedszkole Czernica	930	3.063	4.837	8.830
6	Przedszkole Gaszowice	1.180	1.107	6.458	8.745
7.	Zespół ekonomiczno – administracyjny szkół	540		2.400	2.940
8	Urząd Gminy	-	-	8.000	8.000
	OGÓŁEM	11.970	44.376	75.453	131.889

Zasady przyznawania stypendium dla młodzieży szkolnej i studenckiej zostały określone w Uchwale Rady Gminy. (planowana kwota to 8.000 zł)

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

140.000

a) Zwalczanie narkomanii **1.000**

Wydatki bieżące 1.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 1.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 1.000 (ulotki informacyjne , spotkania występy w zakresie przeciwdziałaniu narkomanii.)

b) Przeciwdziałanie alkoholizmowi **129.000**

Wydatki bieżące 129.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 29.000 z tego ;

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 23.712 (umowy zlecenia oraz wynagrodzenia dla członków komisji przeciwalkoholowej)

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5.288

W tym :

- zakup materiałów i wyposażenia 3.000
- zakup usług pozostałych 1.000
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego 1.288

Wydatki realizowane zgodnie z uchwalonym programem profilaktyki przeciwalkoholowej

2) dotacje na zadania bieżące 100.000

Dotacja na zadanie realizowane w drodze konkursu zgodnie z ustawą o pożytku publicznym (prowadzenie świetlic profilaktycznych)

c) Pozostała działalność 10.000

Wydatki bieżące 10.000

Wydatki jednostek budżetowych 10.000

w tym :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 10.000

Środki przekazywane na podstawie otrzymywanych obciążeń z Ośrodka dla dzieci niepełnosprawnych w Rybniku

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

2.395.033

Podział w tym dziale wyodrębnia się na realizację następujących zadań

- własne 560.000
- zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami 1.605.678
- otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin(związków gmin)

W tym : 229.355

ZADANIA WŁASNE 560.000

a) Domy pomocy społecznej **63.000**

Wydatki bieżące 63.000

Wydatki jednostek budżetowych 63.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych (płatność za pobyt w domu pomocy społecznej – 3 osoby) 63.000

b) Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe **88.000**

Wydatki bieżące 88.000

- świadczenia na rzecz osób fizycznych 88.000 w tym :

- zasiłki celowe na zakup lekarstw, opał, zielone szkoły , zdarzenia losowe 20.000
- dożywianie dzieci w szkołach 58.100 (Pomoc państwa w zakresie dożywiania dzieci jako ustawa obowiązuje do dnia 31 12 2013 roku , a zatem gmina jest zobowiązana do zaplanowania środków w całości na rok 2014)
- wkład własny – projekt POKL 9.900

c) Ośrodek Pomocy Społecznej **384.000**

Wydatki bieżące 384.000

1) Wydatki jednostek budżetowych 381.600 z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (płace i pochodne) 356.300
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 25.300

w tym:

- a) zakup materiałów i wyposażenia 4.803
- c) zakup usług pozostałych 5.503
- d) delegacje służbowe, krajowe 4.000
- e) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 6.000
- f) opłaty i składki 2.000
- g) zakup usług zdrowotnych (badania lekarskie) 200
- h) szkolenia pracowników 2.400
- i) podatek od nieruchomości 394

1) świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.400 (ekwiwalent za używanie własnej odzieży)

- d) Dodatki mieszkaniowe **7.000**
 Wydatki bieżące 7.000
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 7.000
 Świadczenia społeczne wypłacane z tytułu dodatków mieszkaniowych.
- e) Pozostała działalność **5.000**
 Wydatki bieżące 5.000
 Wydatki jednostek budżetowych 5.000 z tego :
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5.000
- f) Rodziny zastępcze **10.000**
 Wydatki bieżące 10.000
 1) dotacje na zadania bieżące 10.000(dotacje na rzecz powiatu)
- g) Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie **3.000**
 wydatki bieżące 3.000
 wydatki jednostek budżetowych 3.000 w tym :
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 3.000

ZADANIA ZLECONE Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE (ZWIĄZKOM GMIN) USTAWAMI 1.605.678

z tego :

- a) Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji europejskiej **3.800**
 Wydatki bieżące 3.800
 Wydatki jednostek budżetowych 3.800 z tego :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 3.800
 (składki na ubezpieczenie zdrowotne tytułem pobierania świadczenia pielęgnacyjnego , specjalnego oraz z zasiłku opiekuńczego)
- b) Świadczenia rodzinne ,zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego **1.599.478**
 Wydatki bieżące 1.599.478
 Wydatki jednostek budżetowych 89.810 z tego :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane (płace i pochodne) 84.350
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 5.460
 w tym :
 a) zakup materiałów i wyposażenia 1.000
 b) badania lekarskie 60
 c) zakup usług pozostałych 2.000
 d) podróże służbowe ,krajowe 300
 e) szkolenia pracowników 1.000
 f) świadczenia socjalne 1.100
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.509.668
 (świadczenia rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego)
- b) Ośrodki Pomocy Społecznej **2.400**
 Wydatki bieżące 2.400
 - świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.400
 (świadczenie dla opiekuna prawnego)

DOTACJE CELOWE OTRZYMANE Z BUDŻETU PAŃSTA NA REALIZACJĘ WŁASNYCH ZADAŃ BIEŻĄCYCH GMIN (ZWIĄZKÓW GMIN) 229.355

Z tego :

- a) zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 72.312
 Wydatki bieżące 72.312
 Świadczenia na rzecz osób fizycznych 72.312
 (zasiłki okresowe)
- b) Ośrodki Pomocy Społecznej 95.453
 wydatki bieżące 95.453
 wydatki jednostek budżetowych 95.453 z tego :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane – (płace i pochodne) 92.403
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 3.050 w tym :
 a) zakup materiałów i wyposażenia 200
 b) badania lekarskie 60
 c) odpis na świadczenia socjalne 2.190
 d) szkolenia pracowników 600
- c) Zasiłki stałe 55.053
 Wydatki bieżące 55.053
 Świadczenia na rzecz osób fizycznych 55.053
 (zasiłki stałe)
- d) Składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach integracji europejskiej 6.537
 Wydatki bieżące 6.537
 Wydatki jednostek budżetowych 6.537 z tego :
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6.537 (składki zdrowotne naliczane od zasiłków stałych)

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA 285.206

z tego :

a) Świetlice szkolne

Wydatki bieżące 236.886 w tym :

LP	NAZWA	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE (płace i pochodne)	WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ICH ZADAŃ STATUTOWYCH (fundusz socjalny)	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (dodatek wiejski, mieszkaniowy , ekwiwalent za odzież)	WYDATKI BIEŻĄCE
1.	Świetlica Czernica	45.075	2.949	3.430	51.454
2	Świetlica Gaszowice	51.700	2.949	3.460	58.109
3.	Świetlica Szczerbice	52.375	2.949	2.200	57.524
4.	Świetlica Gimnazjum Piece	62.350	2.949	4.500	69.799
	OGÓŁEM	211.500	11.796	13.590	236.886

b) Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze **20.000**
 Wydatki bieżące 20.000
 - dotacje na zadania bieżące 20.000
 Przeznaczenie dotacji dla specjalnych ośrodków szkolno-wychowawczych przekazywane na podstawie zawartego porozumienia z Miastem Rydułtowy 20.000

c) Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży, a także szkolenia młodzieży **24.000**
 Wydatki bieżące 24.000
 1) Wydatki jednostek budżetowych 20.000 z tego ;
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 20.000 (wypoczynek letni i zimowy młodzieży szkolnej)
 2) dotacje na zadania bieżące 4.000 (konkurs dla stowarzyszeń organizujących wypoczynek dla dzieci młodzieży)

d) Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli **1.697**
 Wydatki bieżące 1.697
 Wydatki jednostek budżetowych 1.697 z tego :
 - wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 1.697

w tym :

Świetlica Czernica 367

Świetlica Gaszowice 400

Świetlica Szczerbice 430

Świetlica gimnazjum Piece 500

Planowane środki ww rozdziale stanowią 1 % płac pracowników pedagogicznych dla celów podnoszenia kwalifikacji (szkolenia)

e) Pozostała działalność **2.623**
 Wydatki bieżące 2.623

/ w zł /

LP	NAZWA	WYNAGRODZENIA I SKŁADKI OD NICH NALICZANE (składniki pochodne)	ŚWIADCZENIA NA RZECZ OSÓB FIZYCZNYCH (pomoc zdrowotna, nagrody z okazji DEN)	WYDATKI BIEŻĄCE
1.	Świetlica Czernica	92	477	569
2	Świetlica Gaszowice	92	520	612
3	Świetlica Szczerbice	105	550	655
4.	Świetlica Gimnazjum Piece	130	657	787
	OGÓLEM	419	2.204	2.623

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 3.430.800

a) Gospodarka ściekowa i ochrona wód **1.250.000**
 Wydatki bieżące 1.250.000 w tym :
 - dotacje na zadania bieżące 1.250.000 z tego :
 Dotacja dla Miasta Rybnika zgodnie z zawartym porozumieniem przeznaczona na budowę kanalizacji sanitarnej.

b) Gospodarka odpadami **908.000**
 Wydatki bieżące 908.00

Wydatki jednostek budżetowych 900.000 w tym :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 900.000

Przeznaczenie środków dla firmy, która w wyniku przetargu dokonuje wywozu odpadów komunalnych z terenu gminy . Planowanie obciążenie miesięczne w wysokości 75.000 zł.

- dotacje na zadania bieżące 8.000

Przeznaczenie dotacji dla osób fizycznych, które dokonały usunięcia azbestu. Zasady wywozu i przyznania dotacji określa odrębna Uchwała Rady Gminy. Wyплаты są realizowane zgodnie z otrzymywanymi wpływami z Urzędu Marszałkowskiego tytułem zanieczyszczenia środowiska.

c) Schroniska dla zwierząt **25.000**

Wydatki bieżące 25.000

Wydatki jednostek budżetowych 25.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 25.000

Płatność na podstawie otrzymanych faktur z schroniska dla zwierząt zgodnie z zawartą umową z RSP Rybnik

e) Oświetlenie ulic , placów i dróg **279.800**

Wydatki bieżące 279.800

Wydatki jednostek budżetowych 279.800 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 279.800 w tym :

a) koszty zużycia energii oświetlenia ulicznego 189.998

b) modernizacja oświetlenia ulicznego na podstawie zawartej umowy z TAURONEM i tak od ;punktu świetlnego wynosi 89.802 tj (od stycznia do czerwca 7.050 x 6 = 42.300 od lipca do grudnia 6x7.917 = 47.502– płatność miesięczna)

f) Zakład Gospodarki Komunalnej **950.000**

Wydatki bieżące 950.000

1)Wydatki jednostek budżetowych zakład obsługi komunalnej 944.000 z tego :

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane (płace i pochodne) 646.200

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 297.800

W tym :

a) zakup materiałów i wyposażenia 148.130 (opał , paliwo , części zamienne do samochodów , materiały budowlane , sprzęt oraz inne zakupy)

c) zakup energii 16.000

d) badania lekarskie pracowników 500

e) wykonanie usług pozostałych i remontowych 80.630

(wywóz śmieci , nieczystości , odśnieżanie , usługi pocztowe, przewoź bankowe, naprawa i konserwacja sprzętu , transport)

f) opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w publicznej i stacjonarnej sieci telefonicznej 2.400

g) delegacje służbowe 2.500

h) różne opłaty i składki (ubezpieczenia i opłata środowiskowa) 25.000

i) zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 14.500

j) opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego (trwały zarząd) 2.200

k) podatek od nieruchomości 4.440

l) pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego 1.500

2) świadczenia na rzecz osób fizycznych 6.000

(ekwiwalent za pranie odzieży roboczej, ubrania robocze , napoje)

g) Pozostała działalność **18.000**

Wydatki bieżące 18.000 w tym :

Wydatki jednostek budżetowych 18.000 z tego :

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 18.000 przeznaczone na :

a) opracowane programu ochrony środowiska 5.000

b) konkursy ekologiczne 10.000

c) opracowanie projektu aglomeracji 3.000

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 484.404

a) Pozostałe zadania w zakresie kultury **12.000**

Wydatki bieżące 12.000

- dotacje na zadania bieżące 12.000

Dotacje przeznaczone na organizację konkursów w zakresie krzewienia i rozwoju kultury zgodnie z ustawą o pożytku publicznym oraz zgodnie z zasadami przyjętymi w oparciu o Uchwałę Rady Gminy.

b) Domy ośrodki kultury świetlice , kluby

362.404

Wydatki bieżące 362.404

- dotacje na zadania bieżące 362.404

w tym :

1) Ośrodek Kultury w Czernicy 185.233 (w dotacji tej mieszczą środki w wysokości zł 15.000 przeznaczonych na organizację imprez na terenie gminy oraz dla wspierania organizacji działających przy Ośrodku Kultury)

2) Ośrodek Kultury i sportu w Gaszowicach 177.171 (w dotacji tej mieszczą środki w wysokości zł 15.000 przeznaczonych na organizację imprez kulturalnych i sportowych na terenie gminy wraz z wspieraniem organizacji działających przy ww Ośrodku , 10.000 – wynagrodzenie dyrygenta oraz 15.000 organizacja dożynek)

Instytucje kultury w roku 2014 będą przekazywać z dotacji podatek od nieruchomości w związku z nie wprowadzeniem do projektu Uchwały Rady Gminy w sprawie stawek podatku od nieruchomości zwolnień przedmiotowych.

c) Biblioteki

110.000

Wydatki bieżące 110.000

- dotacje na zadania bieżące 110.000

Dotacja dla gminnej biblioteki publicznej w gminie Gaszowice oraz jej filii

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

149.600

a))Obiekty sportowe

64.600

Wydatki bieżące 64.600

Wydatki jednostek budżetowych 64.600 z tego ;

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych 46.600

w tym :

1) zakup energii , zużycie wody 15.000

2) składki i opłaty (ubezpieczenia) 3.967

3) podatek od nieruchomości 16.633

3) usługi pozostałe i remontowe 11.000

Powyższe środki przeznaczone na utrzymanie obiektów sportowych , których właścicielem jest gmina w zakresie ubezpieczeń , podatku od nieruchomości oraz zużycia energii i wody.

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 18.000 (umowa -zlecenie dla instruktora prowadzącego zajęcia na boisku Orilk w Piecach))

b) Zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej

85.000

Wydatki bieżące 85.000

- dotacja na zadania bieżące 85.000

Dotacje przeznaczone na organizację konkursów w zakresie sportu (piłki nożnej , tenisa stołowego , skata sportowego , kolarstwa i innych dyscyplin sportowych) w oparciu o ustawę o pożytku publicznym.