

**UCHWAŁA NR XXXII/310/2013
RADY GMINY CZARNA DĄBRÓWKA**

z dnia 30 grudnia 2013 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy Czarna Dąbrówka na 2014 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. „c”, „d”, „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 594) oraz art. 239 w związku z art. 212, art. 214, art. 215, art. 219 ust. 3, art. 235 ust. 1 i 4, art. 236 ust. 1 oraz 3-5, art. 237, art. 242 ust. 1, art. 243, art. 258 ust. 1 oraz art. 264 ust. 3 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.). Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu gminy w łącznej wysokości 21.314.694 zł, w tym:

1. dochody bieżące 19.504.097 zł,
 2. dochody majątkowe 1.810.597 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości 25.157.603 zł, w tym:

- a) wydatki bieżące w łącznej wysokości 18.344.729 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały
- b) wydatki majątkowe w łącznej wysokości 6.812.874 zł, zgodnie z załącznikiem nr 2a, w tym:
 - zadania inwestycyjne roczne, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały 2.103.887 zł,
 - zadania inwestycyjne ujęte w wykazie przedsięwzięć w ramach wieloletniej prognozy finansowej, zgodnie z załącznikiem nr 3a do uchwały 4.508.987 zł,
- c) wydatki na programy i projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp, zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały 5.383.025 zł.

§ 3. Deficyt budżetu gminy w wysokości 3.842.909 zł, zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1. kredytów w kwocie 1.360.221 zł,
2. pożyczek w kwocie 327.000 zł,
3. pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 2.155.688 zł.

§ 4. 1. Ustala się przychody budżetu w wysokości 4.931.823 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

2. Ustala się rozchody budżetu w wysokości 1.088.914 zł, zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały.

§ 5. W budżecie tworzy się rezerwy:

1. ogólną w wysokości 62.000 zł,
2. celową w wysokości 248.000 zł, z przeznaczeniem na:
 - a) wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w kwocie 200.000 zł, w tym na:
 - udział własny w realizacji projektów dofinansowanych ze środków UE 200.000 zł,
 - b) zarządzanie kryzysowe w kwocie 48.000 zł.

§ 6. W planie dochodów i wydatków budżetu wyodrębnia się:

1. Dochody (dotacje celowe) i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości 2.656.659 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6.

2. Dochody (dotacje celowe) i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 500 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7.

3. Wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości 1.800 zł, zgodnie z załącznikiem nr 8.

4. Wydatki budżetu na zadania jednostek pomocniczych gminy w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 317.428 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9.

5. Dotacje podmiotowe z budżetu gminy w wysokości 1.260.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 10.

6. Dotacje przedmiotowe udzielane z budżetu gminy w wysokości 339.600 zł, zgodnie z załącznikiem nr 11.

7. Dotacje celowe udzielane z budżetu gminy w wysokości 2.627.393 zł, zgodnie z załącznikiem nr 12.

8. Dochody budżetu gminy z tytułu korzystania ze środowiska w wysokości 10.000 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań w zakresie ochrony środowiska w wysokości 10.000zł, zgodnie z załącznikiem nr 13 do uchwały.

9. Dochody z tytułu korzystania z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 85.000 zł, wydatki na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości 82.000 zł oraz w programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości 3.000 zł.

10. Odpis na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 11.500 zł.

11. Dochody z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 530.000 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 530.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 14 do uchwały.

§ 7. Ustala się dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Czarna Dąbrówka plan przychodów w wysokości 4.242.836 zł i kosztów/nakładów w wysokości 4.242.836 zł, zgodnie z załącznikiem nr 15 do uchwały.

§ 8. Ustala się limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- a) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w wysokości 2.000.000 zł,
- b) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3.842.909 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 2.155.688 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 724.214 zł, w tym na spłatę zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 302.562 zł.

§ 9. Upoważnia się Wójta Gminy do:

1. 1) zaciągania kredytów i pożyczek na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000 zł,
- b) finansowanie planowanego deficytu budżetu w wysokości 3.842.909 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 2.155.688 zł,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek do wysokości 724.214 zł, w tym na spłatę zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 302.562 zł.

Źródłem spłaty zobowiązań z ww. tytułów będą dochody własne gminy, tj.:

- wpływy z podatków i opłat lokalnych,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- dotacje pochodzące z budżetu Unii Europejskiej,

2. udzielania w roku budżetowym pożyczek do łącznej kwoty 300.000 zł,

3. dokonywania zmian w planie wydatków na wynagrodzenia i uposażenia ze stosunku pracy oraz zmian planu wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,

4. llokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy lub w formie depozytu u Ministra Finansów.

§ 10. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

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

Przewodniczący Rady Gminy
Czarna Dąbrówka

Józef Natkaniec

Uzasadnienie

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY CZARNA DĄBRÓWKA NA 2014 ROK

Przedłożona uchwała budżetowa gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014 została opracowana w trybie i zgodnie z zasadami określonymi w uchwale Nr XLIII/259/10 Rady Gminy Czarna Dąbrówka z dnia 10.09.2010 r. w sprawie procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Konstrukcja uchwały budżetowej uwzględnia zasady prawne wynikające z ustawy o finansach publicznych i ustawy o samorządzie gminnym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wysokości subwencji oraz dotacji ustalonych w piśmie Ministra Finansów i Wojewody Pomorskiego, a także istniejące i przewidywane lokalne uwarunkowania ekonomiczne, gospodarcze i społeczne, określające własne możliwości planowanego budżetu tak po stronie dochodów, jak i wydatków. Mając powyższe na uwadze, do obliczeń przy opracowaniu uchwały budżetowej gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014, uwzględniono założenia zawarte w: 1) piśmie Ministra Finansów Nr ST3/4820/10/2013 z dnia 10.10.2013 r., określającym planowaną roczną kwotę subwencji ogólnej dla gminy oraz planowane wpływy z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, 2) piśmie Wojewody Pomorskiego Nr FB-I.3110.11.2013.MSz2 z dnia 24.10.2013 r. informującym o planowanych kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez gminę (zadania zlecone, realizowane na podstawie porozumień i na zadania własne), które są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa, 3) piśmie Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Słupsku Nr DSL- 3101-21/2013 z dnia 10.10.2013 r., określającym planowaną kwotę dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców, 4) planach finansowo-rzeczowych jednostek organizacyjnych gminy.

DOCHODY Szacuje się, że dochody budżetu gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014 stanowią kwotę 21.314.694 zł, w tym: a) dochody bieżące – 19.504.097 zł, w tym dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej: - na zadania zlecone w kwocie 2.656.659 zł, - na zadania realizowane na podstawie porozumień w kwocie 500 zł, - na zadania własne w kwocie 422.960 zł, b) dochody majątkowe – 1.810.597 zł, w tym wpływy ze sprzedaży majątku 300.000 zł. Planuje się osiągnąć wpływy w następujących działach gospodarki narodowej **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** Dochody bieżące w wysokości 30.000 zł stanowią opłaty za centralne ogrzewanie Ośrodka Zdrowia w Czarnej Dąbrówce. Kwota dochodów jest ustalana na podstawie kalkulacji poniesionych kosztów. **Dział 600 – Transport i łączność** Planowane dochody w kwocie 311.369 zł stanowią: a) dochody bieżące w wysokości 7.000 zł z tytułu wpływów z opłat za zajęcia dróg gminnych, b) dochody majątkowe w wysokości 304.369 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na budowę ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Nożyno. **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** Planowane dochody w kwocie 533.577 zł stanowią: a) dochody bieżące w wysokości 158.000 zł, w tym: - wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie w wysokości 8.000 zł, - czynsze za lokale mieszkalne i użytkowe oraz dzierżawy gruntów w wysokości 150.000 zł, b) dochody majątkowe w wysokości 375.577 zł, w tym: - ze sprzedaży składników majątkowych w kwocie 300.000 zł, - środki pozyskane w ramach programu Banku Gospodarstwa Krajowego na dofinansowanie adaptacji pomieszczeń na mieszkania w Karwnie w kwocie 75.577 zł. **Dział 710 – Działalność usługowa** Kwotę dochodów bieżących w wysokości 500 zł stanowi dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej – na utrzymanie cmentarza jeńców wojennych w Jasieniu. **Dział 750 – Administracja publiczna** Na dochody bieżące w kwocie 86.708 zł składają się: - dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 66.700 zł, - dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 8 zł, - wpływy z różnych opłat w administracji UG (zwrot kosztów upomnienia, zwrot za usługi opiekuńcze, transport samoch. i inne) w wysokości 20.000 zł. **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** Planowaną w tym dziale kwotę dochodów bieżących w wysokości 959 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przekazana przez Krajowe Biuro Wyborcze na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. **Dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** Na ogólną kwotę dochodów bieżących w tym dziale w wysokości 5.193.646 zł składają się: a) wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie 3.230.000 zł, w tym: - podatku od nieruchomości 1.320.000 zł, - podatku rolnego 567.000 zł, - podatku leśnego 428.000 zł, - podatku od środków transportowych 62.000 zł, - podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej 2.000 zł, - podatku od spadków i darowizn 20.000 zł, - wpływy z opłaty skarbowej 24.000 zł, - wpływy z opłaty targowej 200 zł, - wpływy z opłaty miejscowej 15.000 zł, - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż

alkoholu 85.000 zł, - wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych ustaw 555.000 zł, w tym: • kwotę 530.000 zł stanowią planowane wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi (ustawa śmieciowa) ustalone w następujący sposób: prognozowane zużycie wody w 2014 r.: 156.000 m³ x stawka dla odpadów segregowanych (3,50 zł od 1m³ zużytej wody), uwzględniając wskaźnik ściągłości opłaty na poziomie 97%, • wpływy z opłaty adiacenckiej 25.000 zł - podatku od czynności cywilnoprawnych 115.200 zł, - odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat 33.000 zł, - rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych 3.600 zł. b) udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 1.963.646 zł, w tym: - podatku dochodowym od osób fizycznych 1.843.646 zł, - podatku dochodowym od osób prawnych 120.000 zł. **Dział 758 – Różne rozliczenia** W dziale tym planowane dochody bieżące w kwocie 10.659.914 zł stanowi: - roczna kwota subwencji ogólnej dla gminy z budżetu państwa w wysokości 10.644.914 zł, w tym: - część oświatowa subwencji 6.801.763 zł, - część wyrównawcza subwencji 3.708.582 zł, - część równoważąca subwencji 134.569 zł, - wpływy z kapitalizacji odsetek na rachunkach bankowych 15.000 zł. **Dział 801 – Oświata i wychowanie** Zaplanowane dochody bieżące w kwocie 215.100 zł stanowią odpłatność za dożywianie uczniów w stołówkach szkolnych. **Dział 851 – Ochrona zdrowia** Planowaną w tym dziale kwotę dochodów bieżących w wysokości 200 zł stanowi dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji z zakresu opieki zdrowotnej. **Dział 852 – Pomoc społeczna** Źródłem planowanych dochodów bieżących w tym dziale, w wysokości 3.033.240 zł, są przede wszystkim dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, w tym: - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych w kwocie 2.588.800 zł, w tym: • na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.570.000 zł, • na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 10.800 zł, • na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 8.000 zł, - dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gmin w kwocie 422.960 zł, w tym: • na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 21.100 zł, • na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 52.440 zł, • na zasiłki stałe 157.200 zł, • na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej 92.220 zł, • na dożywianie 100.000 zł, - dochody gminy związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 14.480 zł, - wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (np. zwrot świadczeń rodzinnych) w kwocie 5.000 zł, - wpływy z usług opiekuńczych w kwocie 2.000 zł. **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** Zaplanowane dochody bieżące w kwocie 108.830 zł stanowią dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (POKL) na następujące projekty: - „Przedszkole marzeń w Czarnej Dąbrówce” w wysokości 59.726 zł, - „Przedszkole – pierwszy krok ku dorosłości” (Jasień) w wysokości 49.104 zł. **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** Planowane dochody w kwocie 338.850 zł stanowią: a) dochody bieżące w wysokości 10.000 zł – to wpływy z różnych opłat związanych z ochroną środowiska, b) dochody majątkowe w wysokości 328.850 zł, w tym: - środki na dofinansowanie budowy oczyszczalni przydomowych – wpłaty własne mieszkańców według zawartych umów w kwocie 2.850 zł, - środki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na rekultywację wysypisk śmieci (Kozy i Unichowo) w kwocie 326.000 zł. **Dział 926 – Kultura fizyczna** Dochody majątkowe w wysokości 801.801 zł stanowią dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na następujące projekty: - budowa boiska wielofunkcyjnego w miejscowości Mikorowo w kwocie 381.071 zł, - zagospodarowanie terenu przy jeziorze w Mikorowie II etap w kwocie 104.183 zł, - budowa placu rekreacji i wypoczynku przy jeziorze w Rokitach w kwocie 291.547 zł, - budowa placu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Jerzkowice w kwocie 25.000 zł. Planowane dochody budżetu gminy Czarna Dąbrówka na 2014 r. w pełnej szczegółowości przedstawia załącznik nr 1 do projektu uchwały budżetowej. Wpływy z podatków i opłat lokalnych zaplanowano szacunkowo, z uwzględnieniem stopnia ściągłości. Ustalając poziom dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych uwzględniono założenia Ministra Finansów zawarte w Obwieszczeniu z dnia 7 sierpnia 2013 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2014 r. Przy projektowaniu budżetu na rok 2014 nie zaplanowano dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa (np. na stypendia, refundacja wydatków poniesionych w ramach Funduszu Sołeckiego, na przedszkola) i dochodów z innych źródeł, których wpływy następują w trakcie roku budżetowego. Dochody te zostaną przyjęte do budżetu gminy w trakcie roku 2014, po uzyskaniu odpowiednich decyzji. **W Y D A T K I** Szacuje się, że wydatki budżetu gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014 stanowią kwotę 25.157.603 zł, w tym: a) wydatki bieżące – 18.344.729 zł, w tym: • wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej: - na zadania zlecone w kwocie 2.656.659 zł, - na zadania realizowane na podstawie porozumień w kwocie 500 zł, • rezerwy: ogólna 62.000 zł i celowa 48.000 zł, b) wydatki

majątkowe – 6.812.874 zł, w tym rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne 200.000 zł. Planuje się realizację wydatków w następujących działach gospodarki narodowej **Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 11.500 zł stanowią wpłatę gminy na rzecz Pomorskiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. **Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę** Wydatki bieżące w wysokości 30.000 zł stanowią wydatki związane z wytwarzaniem i dostawą ogrzewania do pomieszczeń Ośrodka Zdrowia w Czarnej Dąbrówce. **Dział 600 – Transport i łączność** Na wydatki w kwocie 1.093.440 zł składają się: a) wydatki bieżące w kwocie 453.000 zł, w tym: • 11.000 zł na remont chodnika w Rokitach (usługa remontowa) w ramach pomocy rzeczowej dla Powiatu Bytowskiego według zawartego porozumienia, • 6.000 zł na wynagrodzenia i pochodne, • 82.416 zł w ramach Funduszy Sołeckich na remonty dróg i chodników w poszczególnych sołectwach, • 80.000 zł na odśnieżanie dróg w sezonie zimowym. Planowane wydatki rzeczowe przeznacza się na bieżące utrzymanie dróg gminnych w sezonie letnim i zimowym oraz ich bieżące remonty i naprawy; b) wydatki majątkowe w kwocie 640.440 zł, w tym: - na budowę dróg i chodników 186.000 zł, w tym wydatki inwestycyjne w ramach realizacji Funduszy Sołeckich 55.163 zł, - na modernizację drogi Dęby II etap 14.000 zł, - na budowę ciągu pieszo-rowerowego w miejscowości Nożyno finansowanego z udziałem środków europejskich w kwocie 440.440 zł. **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa** Planowane wydatki w kwocie 236.942 zł stanowią: a) wydatki bieżące w wysokości 48.000 zł, w tym: - związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami (podziały, wyceny nieruchomości) w wysokości 42.000 zł, - pozostałe wydatki związane z gospodarką nieruchomościami w wysokości 6.000 zł, b) wydatki majątkowe w kwocie 188.942 zł, w tym: - na adaptację pomieszczeń na mieszkania w Karwnie w wysokości 158.942 zł, - na wykup gruntów pod drogi gminne w wysokości 30.000 zł. **Dział 710 – Działalność usługowa** Kwotę wydatków bieżących w wysokości 42.500 zł stanowią: - wydatki związane z planami zagospodarowania przestrzennego 37.000 zł, - wydatki na opracowania geodezyjne i kartograficzne 5.000 zł, - wydatki na utrzymanie cmentarza jeńców wojennych w Jasieniu 500 zł. **Dział 750 – Administracja publiczna** Planowane wydatki bieżące w kwocie 2.707.500 zł dotyczą: - realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 66.700 zł – w całości wynagrodzenia i pochodne, - obsługi Rady Gminy w wysokości 180.000 zł, - związane z administracją samorządową w UG 2.138.500 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1.757.000 zł, - na promocję JST 62.800 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe 2.000 zł, - pozostałe wydatki związane z sołectwami w wysokości 260.000 zł, w tym: • diety dla sołtysów 55.000 zł, • wynagrodzenia za inkaso podatków 20.000 zł, • wynagrodzenia bezosobowe 5.000 zł, • wydatki na realizację Funduszy Sołeckich 137.103 zł. **Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** Planowaną w tym dziale kwotę wydatków bieżących na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w wysokości 959 zł przeznacza się na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców. **Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** Planowane wydatki w kwocie 167.700 zł stanowią: a) wydatki bieżące w wysokości 162.700 zł, związane są z działalnością OSP i utrzymaniem w gotowości bojowej 6 jednostek OSP z terenu gminy, w tym wydatki bieżące w ramach realizacji Funduszy Sołeckich 3.692 zł, b) wydatki majątkowe w kwocie 5.000 zł – na zakup urządzenia oddymiającego dla OSP Czarna Dąbrówka (dofinansowanie w ramach realizacji Funduszu Sołeckiego Czarna Dąbrówka w kwocie 3.500 zł). **Dział 757 – Obsługa długu publicznego** Planowaną kwotę wydatków bieżących w wysokości 250.000 zł, przeznacza się na: - usługi związane z prowizją i obsługą dla zaciąganych kredytów i pożyczek 10.000 zł, - odsetki od kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji samorządowych 240.000 zł. **Dział 758 – Różne rozliczenia** W dziale tym planowane wydatki w kwocie 310.000 zł stanowią: - rezerwa ogólna 62.000 zł, - rezerwy celowe 248.000 zł, w tym: • na zarządzanie kryzysowe 48.000 zł, • na inwestycje i zakupy inwestycyjne 200.000 zł – jako udział własny w realizacji projektów dofinansowanych ze środków UE. **Dział 801 – Oświata i wychowanie** W dziale tym planowane wydatki w kwocie 7.903.140 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 6.012.000 zł stanowią: a) wydatki bieżące w wysokości 7.867.300 zł, w tym: - wydatki w szkołach podstawowych 4.284.800 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 3.542.500 zł, - wydatki w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych 668.100 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 592.600 zł, - wydatki na przedszkola 25.000 zł, - wydatki w gimnazjach 1.754.700 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1.444.900 zł, - wydatki na dowożenie uczniów do szkół 340.000 zł, - wydatki na obsługę oświaty (ZEA) 278.200 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 230.400zł, - wydatki na doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli 38.600 zł, - wydatki na stołówki szkolne i przedszkolne 423.300zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 201.600 zł, - wydatki na pozostałe zadania w zakresie oświaty 54.600 zł, w tym: odpisy na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli 49.600 zł oraz remonty w szkołach 5.000 zł, b) wydatki majątkowe w kwocie 35.840 zł – to dotacja celowa dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (stowarzyszenia/fundacje) na dofinansowanie realizacji inwestycji w ramach tzw. „małych projektów” – Zagospodarowanie terenu przy Szkole Podstawowej w Jasieniu. **Dział 851 – Ochrona zdrowia** Wydatki bieżące zaplanowane w tym dziale w kwocie 85.200 zł będą przeznaczone na: - zwalczanie narkomanii 3.000 zł, - przeciwdziałanie alkoholizmowi 82.000 zł, w tym: • wynagrodzenia bezosobowe i pochodne 15.550 zł, • dotacja celowa dla GOKSiT-u na realizację gminnego programu rozwiązywania

problemów alkoholowych 50.000 zł. Wydatki planowane powyżej muszą być realizowane zgodnie z gminnym programem rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości planowanych dochodów za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, - wydatki bieżące na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów wydawania decyzji z zakresu opieki zdrowotnej w wysokości 200 zł. **Dział 852 – Pomoc społeczna** Planowane w tym dziale wydatki bieżące w wysokości 3.733.740 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 417.900 zł, są przeznaczone na realizację zadań gminy w zakresie pomocy społecznej, w tym: - wydatki na opłaty za osoby przebywające w domach pomocy społecznej 130.000 zł, - wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych 34.800 zł, - wydatki na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 4.000 zł, - wydatki na zadania związane ze wspieraniem rodziny 12.000 zł – w całości wynagrodzenia bezosobowe, - wydatki w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 2.570.000 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 70.900 zł, - wydatki związane ze zwrotem dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości (np. zwrot świadczeń rodzinnych przekazany do PUW w Gdańsku) w kwocie 5.000 zł, - wydatki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 31.900 zł, w tym wydatki w ramach realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 10.800 zł, - wydatki na zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 137.440 zł, - wydatki na wypłatę dodatków mieszkaniowych 100.000 zł, - wydatki na zasiłki stałe 157.200 zł, - wydatki związane z funkcjonowaniem ośrodka pomocy społecznej 369.100 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 295.800 zł, - wydatki na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 42.300 zł, w tym: wynagrodzenia i pochodne 39.200 zł oraz wydatki realizowane w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 8.000 zł, - wydatki na dożywianie 135.000 zł, - wydatki na świadczenia prace społeczno-użyteczne 5.000 zł. **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** Zaplanowane wydatki bieżące w kwocie 133.030 zł stanowią: - wydatki na łączną kwotę 108.830 zł w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (POKL) na następujące projekty: • „Przedszkole marzeń w Czarnej Dąbrówce” w wysokości 59.726 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 39.300 zł, • „Przedszkole – pierwszy krok ku dorosłości” (Jasień) w wysokości 49.104 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 38.701 zł, - wydatki związane z rozliczeniem projektu „Teraz człowiek” zrealizowanym w latach 2008 – 2013 przez jednostkę GOPS w ramach POKL w wysokości 24.200 zł (planowane wydatki stanowią środki własne budżetu gminy - w całości wynagrodzenia i pochodne). **Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza** Kwotę wydatków bieżących w wysokości 327.800 zł stanowią: - wydatki na świetlice szkolne 291.800 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 263.900 zł, - środki jako udział własny gminy w realizacji wypłaty pomocy materialnej o charakterze socjalnym dla uczniów (stypendia) 35.000 zł, - wydatki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli 1.000 zł. **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** Wydatki zaplanowane w tym dziale w wysokości 4.176.786 zł będą przeznaczone na: a) wydatki bieżące w wysokości 1.091.500 zł na: - gospodarkę ściekową i ochronę wód – to dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Czarna Dąbrówka w kwocie 262.000 zł stanowiąca dopłatę z budżetu gminy w wysokości 3,06 zł do 1m3 oczyszczonych ścieków, - gospodarkę odpadami – wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi (ustawa śmieciowa) w kwocie 530.000 zł, w tym dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Czarna Dąbrówka na obsługę administracyjno-techniczną systemu gospodarowania odpadami w wysokości 77.600 zł, - oświetlenie ulic, placów i dróg w kwocie 231.500 zł, w tym 11.500 zł to wydatki w ramach Funduszy Sołeckich, - wydatki związane z ochroną środowiska w kwocie 10.000 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe 2.000 zł, - pozostałe wydatki związane z gospodarką komunalną i ochroną środowiska (m.in. wyłapywanie bezdomnych zwierząt, utylizacja martwych zwierząt) w kwocie 58.000 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 6.000 zł, b) wydatki majątkowe w wysokości 3.085.286 zł na: - dotacja celowa z budżetu gminy dla Zakładu Gospodarki Komunalnej Czarna Dąbrówka na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Jasieniu w kwocie 2.422.486 zł (inwestycja realizowana w ramach dotacji ze środków UE), - rekultywację wysypisk śmieci (Kozy, Unichowo) w wysokości 662.800 zł (inwestycja realizowana w ramach dotacji z NFOŚiGW w Warszawie oraz pożyczki z WFOŚiGW w Gdańsku). **Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** Kwotę wydatków w wysokości 2.708.811 zł stanowią: a) wydatki bieżące w kwocie 1.260.000 zł – to planowane dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, w tym: - dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Turystyki w kwocie 1.125.000 zł, - dla Biblioteki Publicznej w kwocie 135.000 zł, b) wydatki majątkowe w kwocie 1.448.811 zł na: - budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Rokity w kwocie 1.100.000 zł (finansowanej z udziałem środków europejskich), - przebudowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Bochówko w kwocie 323.040 zł (finansowanej z udziałem środków europejskich), - dotacja celowa dla Gminnego Ośrodka Kultury Sportu i Turystyki w kwocie 25.771 zł na dofinansowanie realizacji inwestycji budowa placu rekreacji i wypoczynku w miejscowości Nożynko. **Dział 926 – Kultura fizyczna** Kwotę wydatków w wysokości 1.238.555

zł stanowią: a) wydatki bieżące w wysokości 30.000 zł na usługi związane z opracowaniem projektów technicznych niezbędnych do złożenia wniosków o dofinansowanie z programów europejskich, b) wydatki majątkowe w wysokości 1.208.555 zł, w tym: - na dofinansowanie do wykonania ogrodzenia boiska piłkarskiego w Czarnej Dąbrówce w kwocie 8.000 zł – wydatki w ramach realizacji Funduszu Sołeckiego Czarna Dąbrówka, - na wykonanie nawierzchni utwardzonej na boisku w Kozach w kwocie 10.000 zł – wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego Kozy, - na budowę wiaty na placu integracyjno-rekreacyjnym w Kłosach w kwocie 6.000 zł – wydatki w ramach Funduszu Sołeckiego Kłosa, - na zagospodarowanie terenu przy jeziorze w Mikorowie II etap w kwocie 150.759 zł (finansowanie z udziałem środków europejskich), - na budowę placu rekreacji i wypoczynku przy jeziorze w Rokitach w kwocie 421.885 zł (finansowanie z udziałem środków europejskich), - na budowę ścieżki rowerowej w Jerzkowicach – „Pętla kaszubska” w kwocie 471.500 zł (finansowanie z udziałem środków europejskich), - na budowę placu rekreacyjno-sportowego w miejscowości Jerzkowice w kwocie 52.915 zł (finansowanie z udziałem środków europejskich), - dotacje celowe dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych (stowarzyszenia/fundacje) na dofinansowanie realizacji następujących inwestycji w ramach tzw. „małych projektów”: • budowa infrastruktury sportowej – projekt „Biegi Grand-Prix” 11.678 zł, • zagospodarowanie nabrzeża jeziora wiejskiego w Czarnej Dąbrówce 24.998 zł, • zagospodarowanie terenu w miejscowości Kartkowo 5.000 zł, • zagospodarowanie terenu wokół jeziora w Unichowie 45.820 zł. Uchwałą budżetową gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014 uzupełniono o następujące informacje: a) wprowadzono autopoprawkę do projektu budżetu gminy w dziale 852 Pomoc społeczna – zmniejszono plan wydatków w rozdziale 85206 Wspieranie rodziny § 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 34.800 zł, a wprowadzono rozdział 85204 Rodziny zastępcze § 4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego o kwotę 34.800 zł na wydatki związane z pobytem dzieci w rodzinach zastępczych, b) w załączniku nr 9 do uchwały pn. „Wydatki jednostek pomocniczych w ramach Funduszu Sołeckiego w 2014 r.” zwiększono plan Funduszu Sołeckiego Sołectwa Nożyno w zadaniu „Zakup kostki polbruk na remont chodników w sołectwie” o kwotę 54 zł (w projekcie budżetu omyłkowo wpisano wartość 4.900 zł, winno być 4.954 zł), c) w treści normatywnej uchwały w § 8 lit. „c” oraz w § 9 pkt 1 lit. „c” dodano następujący zapis: „w tym na spłatę zaciągniętych pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 302.562 zł”. Planowane wydatki budżetu gminy Czarna Dąbrówka na 2014 r. w pełnej szczegółowości przedstawiają załączniki nr 2 – 3a do uchwały budżetowej. Różnica między dochodami a wydatkami budżetu Gminy Czarna Dąbrówka wynosi **3.842.909,00 zł** i stanowi niedobór budżetu, który zostanie pokryty z zaciągniętych kredytów, pożyczek, pożyczek na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE oraz spłaty pożyczek udzielonych. Przewiduje się zaciągnięcie pożyczek w Banku Gospodarstwa Krajowego, ogółem w kwocie 2.155.688 zł na wyprzedzające finansowanie projektów: - rozbudowę oczyszczalni ścieków w Jasieniu, realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 1.149.191 zł, - budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Rokity, realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 500.000 zł, - przebudowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Bochówko, realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 200.000 zł, - budowę ścieżki rowerowej w Jerzkowicach – „Pętla kaszubska”, realizowanego z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w kwocie 306.497 zł. Zaplanowano także zaciągnięcie kredytów na sfinansowanie zadań inwestycyjnych (na udział własny gminy) i pokrycie planowanego deficytu budżetu w kwocie 1.687.221 zł. Uchwała budżetowa gminy Czarna Dąbrówka na rok 2014 została opracowana w układzie tabelarycznym, zgodnie z klasyfikacją budżetową i wymogami ustawy o finansach publicznych.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik1.xls

załącznik nr 1

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik2.pdf

załącznik nr 2

Załącznik Nr 2a do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik2a.xls

załącznik 2a

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik3.xls

załącznik nr 3

Załącznik Nr 3a do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik3a.xls

załącznik nr 3a

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik4.xls

załącznik nr 4

Załącznik Nr 5 do Uchwały Nr XXXII/310/2013

Rady Gminy Czarna Dąbrówka

z dnia 30 grudnia 2013 r.

Zalacznik5.xls

załącznik nr 5

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik6.xls

załącznik nr 6

Załącznik Nr 7 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik7.xls

załącznik nr 7

Załącznik Nr 8 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik8.xls

załącznik nr 8

Załącznik Nr 9 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik9.xls

załącznik nr 9

Załącznik Nr 10 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik10.xls

załącznik nr 10

Załącznik Nr 11 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik11.xls

załącznik nr 11

Załącznik Nr 12 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik12.xls

załącznik nr 12

Załącznik Nr 13 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik13.xls

załącznik nr 13

Załącznik Nr 14 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik14.xls

załącznik nr 14

Załącznik Nr 15 do Uchwały Nr XXXII/310/2013
Rady Gminy Czarna Dąbrówka
z dnia 30 grudnia 2013 r.
Zalacznik15.xls

załącznik nr 15