

UZASADNIENIE

do projektu budżetu gminy na rok 2014

Projekt budżetu gminy opracowany został na podstawie obowiązujących przepisów prawa tj.

- ustawa z dnia 28 kwietnia 2010 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz.U.Nr 80 poz.526 z 2010r)
- ustawą z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.Nr 142 poz.1591 z 2001 r z późniejszymi zmianami)
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz.U.z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późniejszymi zmianami)
- uchwała Rady Gminy nr XXXVII/254/10 z dnia 14.10.2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej

oraz:

- informacji Ministra Finansów (pismo ST3-4820/10/2013) o rocznej kwocie subwencji oświatowej na rok 2014 i planowanych dochodów gminy z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz subwencji wyrównawczej i równoważącej,
- decyzji Wojewody Podkarpackiego w sprawie dotacji na finansowanie zadań bieżących zleconych i własnych gminy (pismo F.I. 3110.17.2013 z dnia 23.10.2013)
- pismo Krajowego Biura Wyborczego (DKO- 3101-37/13 z dnia 21.10.2012) w sprawie dotacji celowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców,
- komunikatu GUS z dnia 18.10.2013 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów wynoszącej 69,28 zł- MP poz.814,
- komunikatu GUS z dnia 21.10.2013 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna za okres pierwszych trzech kwartałów 2013 roku wynoszącej 171,05 zł- MP poz. 828,
- obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 7 sierpnia 2013 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2013 roku- MP poz. 724,

PROJEKT BUDŻETU OBEJMUJE:

- 1/ łączną kwotę planowanych dochodów budżetu w układzie działów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych według ich źródeł w tym w szczególności z tytułu dotacji i płatności na finansowanie programów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

o finansach publicznych oraz w formie tabeli w szczególności do działu i rozdziału.

2/ łączną kwotę planowanych wydatków budżetu w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, z wyodrębnieniem:

a/ wydatków bieżących w tym w szczególności na:

- wydatki jednostek budżetowych, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
- dotacje na zadania bieżące,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań Gminy,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym,
- obsługę długu

b/ wydatków majątkowych w tym na:

- inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym w szczególności: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań Gminy,
- zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

oraz w formie tabeli w szczególności działu i rozdziału.

3/ kwotę planowanego deficytu albo planowanej nadwyżki budżetu wraz ze źródłami pokrycia deficytu albo przeznaczenie nadwyżki budżetu,

4/ łączną kwotę planowanych przychodów i rozchodów budżetu ,

5/ limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
- wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć wieloletnich

6/ dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,

- 7/ dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,
- 8/ dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami
- 9/ upoważnienia dla Wójta w tym w szczególności do:
 - a/ zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych na: pokrycie deficytu budżetu planowanego, deficytu budżetu występującego w ciągu roku budżetowego: spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów,
 - b/ dokonywania zmian w budżecie innych niż wynikające z mocy ustawy o finansach publicznych z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
 - c/ przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym ,
 - d/ lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach niż bank prowadzący bankową obsługę budżetu,
 - e/ udzielania poręczeń i gwarancji do określonej kwoty.

2. Załączniki do uchwały budżetowej zawierają:

- 1/ zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu w podziale na dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych i dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, z wyodrębnieniem dotacji przedmiotowych, podmiotowych i celowych związanych z realizacją zadań Gminy,

3. Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej obejmuje w szczególności:

- 1/ ogólną charakterystykę opisową projektu budżetu,
- 2/ omówienie prognozowanych dochodów z poszczególnych źródeł,
- 3/ omówienie planowanych wydatków ,
- 4/ omówienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu.

4. Materiały informacyjne obejmują min:

- a) informację o sytuacji finansowej gminy ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach,
- b) informację o prowadzonych i planowanych inwestycjach,

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Źródła dochodów zostały ujęte następująco:

- dochody własne

- dochody majątkowe i bieżące
- subwencja ogólna
- dotacje celowe z budżetu państwa
-

Dotacje celowe wynoszą ogółem: 2 654 369 zł.

Z tego:

a) zadania zlecone 2 538 419 zł.

Z zakresu:

- Pomocy Społecznej 2 471 200 zł
- Administracji Rządowej 66 300 zł
- Naczelnym Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony
Prawa oraz Sądownictwa 919 zł

b) zadania własne z zakresu Pomocy Społecznej 115 950 zł

Z tego:

- ❖ na zasiłki okresowe 31 100 zł
- ❖ zasiłki stałe 32 500 zł
- ❖ utrzymanie GOPS 48 250 zł
- ❖ składki na ubezpieczenia zdrowotne 4 100 zł

c) Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej z funduszy strukturalnych o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt. 1 - Ustawy o finansach publicznych.

Realizacja programu PSeAP- Podkarpacki System e-Administracji Publicznej
- 103 847 zł,

d) dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt.3 oraz ust.3 pkt.5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

Umowa nr UDA-POKL.07.01.01-18-022/09-05 dotacja na realizację programu
“Czas na aktywność w Gminie Bukowsko” na lata 2013-2015- 124 197 zł

e) dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu pod nazwą NARODOWY PROGRAM PRZEBUDOWY DRÓG LOKALNYCH- ETAP II BEZPIECZEŃSTWO – DOSTĘPNOŚĆ – ROZWÓJ: „ Remont drogi gminnej Bukowsko- Nędze- Łazy- 775 297 zł

Subwencja ogółem wynosi:

8 546 061,00 zł

Z tego:

- część oświatowa 5 365 345 zł.
- część wyrównawcza 2 949 119 zł.
- część równoważąca 231 597 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa obejmują zadania zlecone gminie z zakresu pomocy społecznej, administracji rządowej, administracji publicznej oraz na zadania własne z zakresu opieki społecznej na zasiłki i pomoc w naturze, zasiłki stałe oraz utrzymanie GOPS, a wykazane zostały zgodnie z pismem Wojewody podkarpackiego.

W źródłach dochodów własnych dominują wpływy z podatków, w tym:

- od nieruchomości – dochody planuje się na podstawie stawek zatwierdzonych Uchwałą RG na rok 2014,
- rolnego- dochody planuje się na podstawie danych GUS o średniej cenie skupu żyta, która za trzy kwartały 2013 roku wynosi 69,28 zł.
- leśnego – wyliczono na podstawie komunikatu GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna za okres 11 kwartałów która wynosi 171,05 zł za 1m³.
- od środków transportowych - na podstawie stawek uchwalonych przez Radę Gminy Bukowsko na rok 2014 .
- opłacanych w formie karty podatkowej- planuje się na podstawie przewidywanego wykonania 2013 roku
- od spadków i darowizn - planuje się na podstawie przewidywanego wykonania 2013 roku

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa w zakresie podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych przyjęto na podstawie wyliczeń Ministerstwa Finansów zgodnie z pismem znak. ST3-4820/10/2013 i wynoszą na rok 2014 kwotę 1 491 595 zł.

Dochody z opłat i majątku gminy to:

- sprzedaż wody

Dochody ze sprzedaży wody wyliczono na podstawie zużycia roku 2013 wg stawek uchwalonych przez Radę Gminy od roku 2008, czyli 2,50 zł za 1m³.

- wywóz śmieci

Wpływy za wywóz nieczystości zaplanowano w Rozdz. 90003 w wysokości 50 000 zł

Są to zaległości za lata poprzednie.

Wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zgodnie z Ustawą z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach ze zmianami

zaplanowano w rozdziale 75618 w wysokości 426 000 zł przyjmując do wyliczenia zadeklarowaną w roku 2013 liczbę osób i stawki przyjęte przez Radę Gminy tj. 8 zł za odpady segregowane i 15 za niesegregowane miesięcznie od 1 osoby.

- wpływy z usług odprowadzania ścieków w miejscowości Wola Piotrowa zaplanowano w wysokości 30 000 zł na podstawie opłat miesięcznych wnoszonych w roku 2013,
- sprzedaż składników majątkowych - 378 000 zł

Dochody ze sprzedaży drewna skalkulowano na podstawie planu kosztorysowego sporządzonego przez Leśniczego Lasów Niepaństwowych uzgodnionego z sołtysami wsi Wola Sękowa, Nagórzany i Nowotaniec i Nadolany. Planuje się pozyskanie drewna na kwotę 150 000 zł

Dochody ze sprzedaży nieruchomości przyjęto na podstawie planowanych do sprzedaży działek wg wyceny rzeczoznawców na kwotę 150 000 zł, w tym przeznaczony do sprzedaży budynek po byłej szkole podstawowej w Zboiskach wraz z działką na kwotę 136 000 zł.

W planie ujęto również należne wpływy z tytułu sprzedaży ratalnej prawa wieczystego użytkowania nieruchomości na prawo własności z lat ubiegłych w kwocie 33 000 zł.

Dodatkowo zaplanowano sprzedaż składników majątkowych ruchomych takich jak samochody stanowiące własność gminy na kwotę 45 000 zł.

- wpływy z najmu lokali przyjęto na poziomie roku 2013. Stawka bazowa czynszu za 1 m² lokalu użytkowego wynosi 5 zł + podatek VAT, a lokalu mieszkalnego od 1,50 zł do 1,70 za m².

Ogółem powierzchnia wynajmowanych lokali mieszkalnych to 729,43 m², a lokali użytkowych 744,66 m².

- Wpływy z dzierżaw planuje się na podstawie wykonania roku bieżącego, dodatkowo zaplanowano wpłaty z tytułu prawdopodobnego dzierżawienia gminnego wysypiska śmieci w Karlikowie.
- opłata skarbowa – zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013
- opłata targowa – zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania roku 2013
- opłata za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste na podstawie danych z referatu Gospodarki gruntami,

Wpływy z użytkowania wieczystego przyjęto na podstawie aktualnie przekazanych w wieczyste użytkowanie gruntów, oraz zaległości które na dzień składania projektu wynoszą 79 165,51 zł a dotyczą 2 dłużników.

- opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

Wysokość wpływów za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyliczono na poziomie wpływów roku 2013. Podstawowa opłata za 1 zezwolenie na wino i piwo wynosi ok. 525 zł, a na wódkę 2 100 zł rocznie.

W budżecie roku 2013 w dziale 801 – Oświata i wychowanie zaplanowano dochody z tytułu odpłatności za wyżywienie w 3 stołówkach szkolnych; w Bukowsku, Nowotańcu i Pobiednie oraz w Przedszkolach w wysokości 318 500 zł, wpływy z usług wynajmu pomieszczeń szkolnych na kwotę 42 100 zł, oraz darowizny na rzecz szkoły / PZU/ w kwocie 5 000 zł i pozostałe dochody za wydanie duplikatów – 120 zł, oraz dochody z opłaty stałej za korzystanie z wychowania Przedszkolnego w kwocie 14 000 zł. Łącznie w dziale 801 zaplanowano dochody z tych tytułów na kwotę 392 720 zł.

Wpływy z odpłatności za wyżywienie ustalono na podstawie stałej dziennej stawki żywieniowej pomnożonej przez liczbę uczęszczających dzieci, a opłaty stałej na podstawie ustawy z dnia 7 września 1991 roku o systemie oświaty, art. 14 ust. 8 z późn. zmianami.

Pozostałe dochody to:

- 1) wpływy z usług opiekuńczych - 2 000 zł
- 2) udział gminy w ściągniętych alimentach przez komornika – 10 000 zł,
- 3) dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranej dotacji w kwocie 12 000 zł i odsetek od tych zwrotów 3 000 zł, środki w całości należne budżetowi państwa.
- 4) wpływy za wynajem budynków komunalnych (Domy ludowe i remizy OSP) – 60 000 zł
- 5) odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym podstawowym jednostki, oraz odsetki od nieterminowych płatności na rzecz Gminy z tytułu podatków i opłat lokalnych- 20 500 zł.
- 6) wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska – 5 000 zł
- 7) wpływy z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w rozdz. 85203 - 100 zł
- 8) refundacja wynagrodzenia z PUP w Sanoku za grudzień 2013 roku- 1 200 zł,
- 9) refundacja wydatków poniesionych w roku 2013 na zadanie pn” Budowa placów zabaw...” w Dz. 921 w wysokości – 212 090 zł,
- 10) refundacja wydatków poniesionych w roku 2013 na zadanie pn „ Remont boiska sportowego w Bukowsku” w Dz. 926 w wysokości – 185 500 zł,
- 11) opłata za wejście w teren Gminy pod inwestycje zewnętrzne 38 964 zł (Umowa z TP SA w Warszawie na udostępnienie nieruchomości w celu mieszczczenia urządzeń oraz późniejszej ich eksploatacji.

Ogółem zaplanowane dochody wynoszą 18 318 235 zł

Nie planowano wpływów z tytułu opłaty od posiadania psów ponieważ na dzień dzisiejszy nie ma obowiązującej Uchwały Rady Gminy regulującej te kwestię.

Szczegółowy podział dochodów zawiera projekt uchwały budżetowej.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Projekt budżetu na rok 2014 po stronie wydatków wynosi **18 456 615 zł**

Z powyższej kwoty finansowane będą zadania:

ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

6 000 zł.

Z tego ;

Izby Rolnicze

6 000 zł

Są to środki w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego za rok 2014, przekazywane do Izby Rolniczej w Boguchwale.

LEŚNICTWO

114 000 zł.

To koszty pozyskania i zrywki drewna oraz pielęgnacja oszacowane na podstawie planu kosztorysowego sporządzonego przez Leśniczego Lasów Niepaństwowych uzgodnionego z sołtysami wsi Wola Sękowa, Nagórzany, Nadolany i Nowotaniec.

Łączny koszt pozysku i pielęgnacji oszacowano na kwotę 100 000 zł,

Dodatkowo zaplanowano płace leśniczego na podstawie umowy zlecenia za sporządzanie wykazów odbiorczych (wysokość wynagrodzenia zależna jest od ilości odbieranego drewna), oraz wynagrodzenia bezosobowe z narzutami (umowy zlecenia i umowy o dzieło) –za odbiór drewna i wynagrodzenie gajowego po 300 zł miesięcznie. Łącznie wynagrodzenia i pochodne to kwota 14 000 zł.

WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ

ELEKTRYCZNĄ GAZ I WODĘ

117 000 zł

Wydatki bieżące w kwocie 57 000 zł to koszty utrzymania wodociągu komunalnego tj.

- monitoring ujęcia wody / badanie wody+ opłaty za korzystanie ze środowiska
- energia elektryczna
- remonty i konserwacje, zakup materiałów
- wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 2 000 zł, zaplanowane na usuwanie ewentualnych awarii linii wodociągowej.

Wydatki majątkowe- 60 000 zł

Są to wydatki na wykonanie dokumentacji na potrzeby budowy wodociągu dla wsi Wolica, Zboiska, Pobiedno oraz Dudyńce.

TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

2 076 000 zł.

Wydatki bieżące- w Rozdziale 60016 to wydatki na remonty, odśnieżanie i utrzymanie dróg gminnych, z tego:

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych - 374 970 zł

w tym:

1) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na kwotę 50 000 zł.

Są to środki przewidziane na wykoszenie poboczy, odśnieżanie dróg w formie umowy zlecenia.

2) Czyszczenie rowów przydrożnych i prace koparki

3) bieżące remonty dróg, zakup materiałów

4) odśnieżanie zimowe

W kwocie tej mieszczą się wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego na rok 2014, zgodnie z pkt. 3 § 7 projektu uchwały budżetowej na kwotę 101 176,13 zł.

Wydatki majątkowe- 1 700 000 zł z przeznaczeniem na projekty budowlane lub wkład własny do inwestycji, oraz zadanie w ramach Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych- Droga Bukowsko-Nedze- Łazy wg wniosku kwotę 1 550 594,94 zł.

GOSPODARKA MIESZKANIOWA

134 000 zł

Zaplanowana kwota dzieli się na:

- wydatki bieżące w wysokości 60 000 zł

Są to koszty utrzymania tzw. agronomówek, budynków byłych ośrodków zdrowia które stanowią mienie Gminy i są wynajmowane przez lokatorów i najemców na prowadzoną działalność gospodarczą i mieszkania i innych będących własnością mienia komunalnego (gaz, energia elektryczna i drobne remonty) - to kwota 60 000 zł,

Budynki te są wynajmowane na mieszkania i na gabinety lekarskie prowadzone w formie Indywidualnych praktyk lekarskich.

- wydatki majątkowe w Rozdziale 70095 z przeznaczeniem na wykonanie dachu i elewacji na budynku komunalnym w Woli Sękowej „ sklep” na kwotę 40 000 zł, oraz modernizację innych budynków 34 000 zł w rozdziale 70005.

DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

31 000 zł.

Z tego:

- opracowania geodezyjne i kartograficzne różne – 31 000 zł

są koszty dokumentacji projektowo –kosztorysowe, podziały gruntów, opracowania warunków zabudowy.

W kwocie mieszczą się wynagrodzenia bezosobowe i pochodne od wynagrodzeń – 20 000 zł

Wydatki w tym dziale zaplanowano na podstawie obowiązujących obecnie cenników za takie prace.

INFORMATYKA

138 919 zł

Wydatki zaplanowane to wkład własny oraz środki dotacji na realizację porozumienia w sprawie wspólnej realizacji projektu PSeAP, System e- Administracji Publicznej zgodnie z przesłanym harmonogramem i Uchwałą Rady Gminy Nr IX/64/11 z dnia 25 lipca 2011 roku w sprawie zabezpieczenia środków finansowych na realizację zadania pod w/w nazwą i zmianami do tej uchwały w wysokości 124 919 zł, oraz wydatki na utrzymanie efektów projektu PSeAP w wysokości 14 000 zł.

ADMINISTRACJA PUBLICZNA

2 876 558 zł

Z tego:

- wydatki z dotacji celowej na zadania zlecone 66 300 zł.
w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 60 000 zł
- wydatki Rady Gminy – diety radnych i drobne zakupy 84 600 zł.

Diety radnych zaplanowano do wysokości obowiązujących w roku 2013.

- wydatki Urzędu Gminy **2 612 658 zł**

z tego wydatki bieżące - 2 562 658 zł

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 2 100 000 zł
w tym; bezosobowy fundusz płac– 10 000 zł
- pozostałe wydatki bieżące 457 658 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5 000 zł

To koszty energii, gazu, połączeń telefonicznych, zakupu materiałów biurowych, ubezpieczeń mienia, delegacji, szkoleń i obowiązkowej składki na Fundusz Świadczeń Socjalnych, składki na PFRON.

- **wydatki majątkowe** **50 000 zł**

Zaplanowano wydatki majątkowe na modernizację budynku UG.

- promocja jednostek samorządu terytorialnego 56 000 zł
z tego wydatki bieżące - 56 000 zł

w tym:

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 15 000 zł

Promocja Gminy obejmuje druk folderów, widokówek, kalendarza i kwartalnika, organizacja imprez gminnych oraz udział w innych imprezach promujących gminę i nasz region, zaplanowane wydatki dotyczyć będą min:

1. Usługi w internecie (promowanie walorów turystycznych gminy)
2. Kapela „Bukowianie” – koszt dojazdu na próby, struny, kalafonia itp.
3. „Kwartalnik” – Gazeta Gminy Bukowsko
4. Kalendarz Gminy Bukowsko na rok 2013;
5. Druk nowego foldera reklamowego Gminy Bukowsko
6. Organizacja „Święta Chleba”
7. Bukowskie Prezentacje Folkloru Młodych

- Pozostała działalność 57 000 zł

Zaplanowano diety sołtysów w wysokości 43 200 zł ,przyjęto stawki obowiązujące w roku 2012 tj. 300 zł miesięcznie dla 12 sołtysów, oraz wydatki na składki członkowskie w stowarzyszeniach w których gmina jest członkiem w kwocie 13 800 zł.

W wynagrodzeniach i pochodnych zaplanowano wzrost dodatków stażowych, 6 nagród jubileuszowych (w tym 2 po 45 latach pracy, 2 po 40 latach pracy, 1 po 35 latach i 1 po 30 latach) oraz 8 dodatków specjalnych.

Dodatkowo wynagrodzenie radcy prawnego na kwotę 25 100 zł .

Obecnie w Urzędzie Gminy zatrudnionych jest 29 osób łącznie z pracownikami obsługi.

Zabezpieczono również środki na ewentualne dopłaty do zatrudnienia pracowników robót publicznych i interwencyjnych które są co roku prowadzone w gminie.

Wynagrodzenia pracowników zaplanowano na poziomie roku 2013.

Dodatkowo w Rozdz. 75023 zaplanowano wynagrodzenia dla inkasentów podatków, opłat i nie podatkowych należności budżetowych – opłaty śmieciowej w kwocie

30 000 zł, oraz wynagrodzenia obsługi gospodarki odpadami 1,5 etatu- 50 000 zł i 5 000 zł na koszty administracyjne obsługi gospodarki odpadami.

**URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WIAZDY
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA
ORAZ SĄDOWNICTWA**

919 zł.

Są to wydatki na prowadzenie stałego rejestru wyborców wypłacane z dotacji celowej budżetu państwa, w całości przeznaczone są na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Wydatki w dziale w całości finansowane są z dotacji Krajowego Biura Wyborczego.

**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA
PRZECIWPÓŻAROWA**

274 000 zł.

Z tego:

- wydatki bieżące na fundusz wsparcia policji w formie dotacji celowej dla Komendy Wojewódzkiej Policji w Rzeszowie na zakup paliwa do samochodu służbowego Komisariatu Policji w Bukowsku dla zapewnienia ciągłości jej działania w kwocie - 3 000 zł
- wydatki bieżące na utrzymanie OSP 117 000 zł.
w tym wynagrodzenia bezosobowe i pochodne – 17 000 zł
/ są to wynagrodzenia kierowców samochodów strażackich wypłacane miesięcznie na podstawie umowy zlecenia/

W kwocie tej mieszczą się środki Funduszu Sołeckiego na rok 2014 w wysokości 15 570,95 zł

- wydatki majątkowe: budowa remiz OSP - łącznie 142 000 zł.

W kwocie tej mieszczą się środki Funduszu Sołeckiego na rok 2014 w wysokości 41 201,88 zł.

- Obrona Cywilna 6 000 zł

Z tego:

- wydatki bieżące 6 000 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne 1 500 zł.

Zaplanowano przeprowadzenie szkoleń ludności i formacji na kwotę 4 000 zł z zakresu działań podczas zagrożeń, oraz wydatki na powiadamianie o zagrożeniach.

- zarządzanie kryzysowe 6 000 zł

Z tego:

- wydatki bieżące 6 000 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne 2 000 zł.

Wydatki zaplanowano na podstawie ustawy o zarządzaniu kryzysowym /Dz.U.Nr 89 poz.590/ a są to wydatki na sfinansowanie usług szkoleniowych w wysokości 2 000 zł, przeprowadzenie ćwiczeń gminnych na kwotę 3 500 zł i wydatki związane z przygotowaniem opracowań gminnych planów zarządzania na wypadek kryzysu oraz drobne zakupy wyposażenia magazynu na wypadek zdarzeń losowych jak worki na piasek, łopaty, plandeki

OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Odsetki od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek 240 000 zł.

Wyliczono na podstawie prognozy spłaty długu w roku 2014-25 stanowiącej załącznik do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2014-2025. Plan uwzględnia wzrosty oprocentowania kredytów i pożyczek ponieważ zawarte umowy kredytowe określają oprocentowanie jako zmienne zależne od wysokości stawki WIBOR 1M.

REZERWA ogólna na nieprzewidziane wydatki 20 000 zł.

REZERWA celowa dofinansowanie do zadań własnych Gminy z zakresu zarządzania kryzysowego – 36 000 zł

Zaplanowana została w wysokości 0,5% wydatków budżetu Gminy pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz na obsługę długu zgodnie z ustawą z dnia 26.04.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym./ Dz. U. Nr 89 poz.590 z 2007 r./

Dział 801– Oświata i wychowanie

Część oświatowa subwencji ogólnej na 2014 r. - **5 365 345,00 zł.**

Łączna kwota dochodów – **379 720,00 zł.**

W 2014 r. założono następujące zmiany:

Rozdział 80101- szkoły podstawowe

- Wzrost dodatków stażowych - **4 600,00 zł**
- Nagrody jubileuszowe po 20 latach pracy otrzyma 1 pracownik, po 25 latach pracy otrzyma 4 pracowników, po 30 latach pracy otrzyma 4 pracowników, po 40 latach pracy otrzyma 1 pracownik, po 45 latach pracy 1 pracownik.

Przewidziana kwota na nagrody wynosi **64 300,00 zł**

- Na urlopie zdrowotnym od stycznia do czerwca przebywać będzie 1 osoba.

Koszt **25 500,00**

- Przejście 6 pracowników na emeryturę. Szacunkowy koszt odpraw emerytalnych to **122 000,00 zł.**
- Wzrost wynagrodzenia dla 4 nauczycieli w związku z uzyskaniem wyższego stopnia awansu zawodowego. Koszt **4 500,00 zł.**

Dział 801 rozdział 80103 – Oddziały przedszkole w szkołach podstawowych

W rozdziale 80103 zaplanowano następujące zmiany w budżecie:

- Wzrost dodatków stażowych o kwotę **500,00 zł.**
- Nagrodę jubileuszową po 30 latach pracy otrzyma 1 pracownik. Przewidziana kwota na nagrodę wynosi **3 600,00 zł**

Dział 801 rozdział 80104 – Przedszkola

- Wzrost dodatków stażowych - **600,00 zł**
- Nagrodę jubileuszową po 40 latach pracy otrzyma 1 pracownik Przewidziana kwota na nagrodę wynosi **4 400,00 zł**
- Odprawa dla 1 pracownika. Koszt łączny – **15 000,00 zł.**

Dział 801 rozdział 80110 – Gimnazja

- Wzrost dodatków stażowych - **2 200 zł**
- Nagrody jubileuszowe 1 po 30 latach pracy 1 po 25 latach pracy - jest to kwota **14 700,00 zł**
- Wzrost wynagrodzenia dla 3 nauczycieli w związku z uzyskaniem wyższego stopnia awansu zawodowego. Koszt **6 800,00 zł.**

Rozdział 80113- Dowożenie uczniów do szkół

Zaplanowano kwotę 100 000 zł na pokrycie kosztów dowożenia dzieci do Zs w Bukowsku, Pobiednie i Nowotańcu oraz do specjalnego ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Sanoku.

Rozdział 80146 – Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli

Zgodnie z przepisami oświatowymi na doksztalcanie nauczycieli przydziela się kwotę w wysokości 1 % z rocznego wynagrodzenia nauczycieli, która wg. nowego budżetu wynosi **57 021,00 zł**.

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne

Na terenie gminy istnieją trzy stołówki w których zatrudnia się 6 pracowników. Na wynagrodzenie tych pracowników na rok 2014 planuje się środki finansowe w wysokości **214 000,00 zł**. Kwota **196 500,00 zł** zostanie przeznaczona na dożywianie dzieci. Pozostała kwota zostanie wykorzystana na zakup wyposażenia stołówek w drobny sprzęt i środki czystości.

Rozdział 80195 – Pozostała działalność

Na 2014 r. w tym rozdziale została zaplanowana kwota – **60 000,00 zł**.

Są tu zaplanowane m.in. odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

OCHRONA ZDROWIA

56 000 zł.

Środki przeznaczone są na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zgodnie z programem Gminnej Komisji do spraw profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych. Pochodzą z opłat za pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zgodnie z uchwałą Rady Gminy.

Z kwoty 56 000 zł przeznacza się środki na następujące zadania:

1/ Zwalczanie narkomanii 3 000 zł na wydatki bieżące

2/ Przeciwdziałanie alkoholizmowi 53 000 zł na wydatki bieżące,

z tego: - wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń za pracę GKRPA oraz pracę psychologa- 15 500 zł

Środki wydatkuje się na obowiązkowe zadania własne Gminy na podstawie ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz z programu przeciwdziałania narkomanii na zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i

- rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu oraz udzielanie ich rodzinom pomocy psychospołecznej, prawnej i ochrony przed przemocą w rodzinie,
- prowadzenie profilaktycznej działalności informacyjnej i edukacyjnej dla dzieci i młodzieży,
 - wspieranie działalności instytucji, stowarzyszeń i osób fizycznych zajmujących się rozwiązywaniem problemów alkoholowych,
 - bieżąca działalność komisji
- oraz na zwalczanie narkomanii zgodnie z programem zatwierdzonym przez Radę Gminy która w swoim programie ma wyznaczone następujące zadania:
- zwiększenie dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od narkotyków,
 - przeprowadzenie ankiety wśród dzieci i młodzieży na temat dostępności narkotyków,
 - profilaktyka i edukacja dla dzieci i młodzieży wskazująca zagrożenia wynikające z zażywania narkotyków.

Wydatki zaplanowano do wysokości dochodów za pozwolenia na sprzedaż alkoholu przewidziane do uzyskania w roku 2012.

POMOC SPOŁECZNA

3 285 798 zł

Z tego:

- na zadania zlecone 2 471 200 zł.
- na zadania własne 544 598 zł.

z tego:

- z dotacji UW 115 950 zł
- ze środków własnych 428 648 zł

Dodatkowo w Rozdz. 85212 zaplanowano wydatki w kwocie 14 000 zł pochodzące ze zwrotu dotacji pobranej przez osoby nieuprawnione wraz z odsetkami.

Szczegółowy podział zadań zleconych określa § 6 pkt. 1 projektu uchwały budżetowej.

Środki własne gminy przeznacza się na:

- dopłaty do usług opiekuńczych 15 000 zł
- dopłaty do dożywiania w szkołach 64 000 zł

Zaplanowano w całości ze środków własnych, dotacja Wojewody na rok 2014 nie została przyznana.

- dodatki mieszkaniowe 1 900 zł
- zasiłki celowe 65 000 zł
- utrzymanie GOPS 323 750 zł
- zasiłki stałe 14 000 zł
- dopłata do pobytu w domu pomocy społecznej 50 000 zł

Jest to zaplanowana odpłatność za pobyt w domu pomocy społecznej 2 mieszkańców Gminy. Pobyt w domu pomocy społecznej kosztuje w granicach 2 500- 3000 zł miesięcznie, do tego około 20% pokryje sam podopieczny z renty socjalnej.

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 2 000 zł
- wspieranie rodziny 23 600 zł, w tym 15 600 zł to koszt zatrudnienia asystenta rodziny, 2 000 zł zasiłki dla rodzin wspieranych oraz 6 000 zł dofinansowanie dzieci przebywających w pieczy zastępczej

Dodatki mieszkaniowe obliczono wg złożonych wniosków. Wysokość dodatków jest zróżnicowana w zależności od dochodów, stanu osobowego oraz ponoszonych kosztów na utrzymanie lokali. W roku 2012-2013 dodatek pobierało 1 osoba w miesiącu.

Pozostałe wydatki na Pomoc Społeczną ze środków własnych zaplanowano na podstawie kalkulacji przedstawionej przez Kierownika GOPS, która uwzględnia następujący podział wydatków w dziale 85219- Ośrodki Pomocy społecznej na kwotę 496 198 zł ;

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń– 403 772 zł
w tym nagroda jubileuszowa po 35 latach pracy.
2. fundusz socjalny – 6 800 zł
3. kursy, szkolenia i delegacje – 2 000 zł
4. ryczałt dla pracowników socjalnych na dojazdy do podopiecznych – 2 000 zł
5. zakup materiałów biurowych i druków, zakup zestawu komputerowego – 7 000 zł
6. usługi i prowizje, opłaty pocztowe, w tym administrator systemu POMOST- 13 000 zł
7. wydatki z budżetu projektu systemowego POKL zadanie pn „Czas na aktywność w Gminie Bukowsko”- 124 197 zł

Rozdział 85401 – Świetlice szkolone

Na wynagrodzenie dla pracowników świetlic potrzebne są środki finansowe w wysokości **140 000,00 zł** Na świadczenia na rzecz osób fizycznych **11 000,00 zł**. Oprócz wynagrodzeń z pochodnymi zaplanowane zostały drobne wydatki na utrzymanie świetlicy w wysokości **20 500,00 zł** na zakup środków czystości, wyposażenia w przybory szkolne dla dzieci przebywających w świetlicy tj. bloki rysunkowe, papier, kredki, farbki itp.

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA 839 000 zł.

Z tego:

- gospodarka ściekowa i ochrona wód 146 000 zł

Są wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie sieci kanalizacji w Woli Piotrowej w wysokości 46 000 zł tj. obsługa w formie umowy zlecenia - 6 000 zł, energia elektryczna, serwis oczyszczalni, badanie laboratoryjne próbek ścieków.

Dodatkowo zaplanowano wydatki inwestycyjne w wysokości 100 000 zł na kontynuację budowy kanalizacji w miejscowościach gminy.

- Gospodarka odpadami 371 000 zł.
- wydatki bieżące 371 000 zł

z tego: koszty związane ze zbiórką, wywozem i utylizacją śmieci od gospodarstw domowych 371 000 zł.

Koszty wyliczono na podstawie kalkulacji kosztów z roku 2013 wg nowej ustawy o gospodarowaniu odpadami przedstawionego przez referat Gospodarki Komunalnej.

Obsługa administracyjna została zaplanowana w rozdz. 75023 Urzędy gmin w kwocie 55 000 zł.

- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach 15 000 zł

Są to wydatki bieżące na utrzymanie i urządzenie terenów zielonych oraz zakup sadzonek i kwiatów i pielęgnacje zasadzonych na terenie Gminy, w tym środki Funduszu Sołeckiego na rok 2013 – 4 000 zł

- oświetlenie ulic 300 000 zł
- wydatki bieżące – oświetlenie i konserwacja sieci – 200 000 zł

- wydatki majątkowe na budowę nowego oświetlenia 100 000 zł, w tym 7 000 zł w ramach Funduszu Sołeckiego wsi Wola Sękowa na budowę oświetlenia.

- Pozostała działalność 7 000 zł

Są to środki zaplanowane na kontynuację usuwania azbestu.

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO 475 000 zł.

Z tego:

- wydatki bieżące na utrzymanie domów kultury tj. gaz, energia elektryczna i drobne remonty, zakupy, środki czystości – 180 000 zł, w tym ze środków Funduszu Sołeckiego 31 620,53 zł
- wydatki majątkowe – 70 000 zł, są to wydatki zaplanowane ze środków Funduszu Sołeckiego na rok 2014 zgodnie z Uchwałami Zebrań wiejskich na inwestycje w Domach Ludowych na kwotę 16 217,21 zł, pozostała kwota to wydatki budżetu.

Na terenie Gminy funkcjonuje 9 domów kultury.

- wydatki na utrzymanie bibliotek 205 000 zł.

Środki dla bibliotek przekazane będą w formie dotacji podmiotowej z budżetu dla instytucji kultury, ze środków tych finansowana jest działalność 3 bibliotek; w Bukowsku, Nowotańcu i Pobiednie. Dotacja została zaplanowana na podstawie zapotrzebowania złożonego przez instytucję kultury a składają się na nią głównie wynagrodzenia w raz z pochodnymi na kwotę 155 000 / ,zakupy materiałów i wyposażenia za 16 500 zł oraz książek na kwotę 20 000 zł. Odpis na fundusz socjalny 4 000 zł, czynsze i remonty 7 500 zł, oraz pozostałe wydatki jak: delegacje , diety , szkolenia – 2 000 zł.

- **pozostała działalność 20 000 zł**

wydatki bieżące budżetu, oraz wydatki ze środków funduszu sołeckiego w wysokości 6 555,90 zł.

KULTURA FIZYCZNA

166 000 zł.

- wydatki na obiekty sportowe 106 000 zł.

z tego :

wydatki bieżące na utrzymanie stadionów i szatni sportowych oraz ORLIKA /drobne remonty, energia elektryczna i tp. / - 37 650 zł.

wynagrodzenia 2 animatorów na ORLIKU – 12 000 zł

- wydatki na dokończenie remontu boiska sportowego w Bukowsku- 55 350 zł zgodnie z uchwałą Rady Gminy z roku 2013 o zaciągnięciu zobowiązania na rok 2014
- wydatki ze środków Funduszu Sołeckiego w wysokości 1 000 zł.

Zadania w zakresie kultury fizycznej 60 000 zł

Z tego:

- dotacja z budżetu na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu- 55 000 zł.
- wydatki bieżące 5 000 zł

Dotacje celowe dla klubów sportowych na cele publiczne z zakresu sportu udzielone na podstawie uchwały Nr II/13/2010 z dnia 10 grudnia 2010 roku w sprawie określenia warunków i trybu finansowania zadania własnego Gminy Bukowsko w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu.

Z wydatków ogółem w wysokości 18 456 615 zł wyodrębnia się:

- wydatki majątkowe 2 420 919 zł
- wydatki bieżące 16 035 696 zł

W tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 8 694 191 zł

Dotacje dla jednostek organizacyjnych rozliczających się z budżetem ustala się w wysokości 260 000 zł.

z tego:

- jednostki kultury 205 000 zł.
- dotacje dla innych jednostek 55 000 zł

Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia § 2 projektu Uchwały budżetowej

Do opracowania projektu budżetu na rok 2014 przyjęto następujące wskaźniki:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,4%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej w wysokości 100%,
- wysokość obowiązkowych składek na fundusz pracy 2,45% podstawy ich wymiaru.

Deficyt budżetowy wynosi 138 380 zł.

Źródłem pokrycia niedoboru w wysokości 138 380 zł jest planowany kredyt bankowy zgodnie z § 4 projektu uchwały budżetowej. Rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 263 130 zł, również na spłatę kredytów planuje się zaciągnąć kredyt bankowy. Łącznie przychody budżetu wynoszą 401 510 zł.

Kredyt na pokrycie deficytu planuje się zaciągnąć w 4 kwartale 2014 roku po uprzednim ogłoszeniu przetargu na udzielenie kredytu długoterminowego. Spłata ewentualnego zadłużenia rozpocznie się od roku 2016 z roczną karencją spłaty.

Do materiałów towarzyszących projektowi budżetu na rok 2014 dołączono informację o stanie mienia komunalnego na dzień 15 listopada 2013 roku.

Dochody odprowadzane do budżetu państwa z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej zleconych gminie zaplanowano zgodnie z decyzją Wojewody Podkarpackiego w sprawie dotacji na finansowanie zadań bieżących zleconych i własnych gminy oraz planu dochodów odprowadzanych do budżetu państwa (pismo F.I. 3110.17.2013 z dnia 23.10.2013) w kwotach zaplanowanych przez Wojewodę.

Wydatki zaplanowane w ramach funduszu sołectkiego dotyczą dróg gminnych i budynków będących własnością Gminy oraz zadań własnych Gminy.