**Uchwała Budżetowa Gminy Lipowiec Kościelny na rok 2014**

**Nr 175.XXXV.2013**

**Rady Gminy Lipowiec Kościelny**

**z dnia 27 grudnia 2013**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013r. poz.594 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 217, art. 218, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art.242, art.258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn.zm. ) Rada Gminy uchwala, co następuje :

**§ 1**

Dochody w łącznej kwocie 13.604.782,31 zł w tym:

1. dochody bieżące w kwocie: 13.340.782,31 zł,
2. dochody majątkowe w kwocie: 264.000,00zł,

* zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wydatki w łącznej kwocie 13.604.782,31 zł ł, w tym:

1. wydatki bieżące w kwocie 12 593.688,09zł,
2. wydatki majątkowe w kwocie 1.011.094,22zł,

* zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3**

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 800 000,00zł.

**§ 4**

W budżecie tworzy się rezerwy :

1) ogólną w wysokości 65. 000,00 zł.

2) celową w wysokości 35. 000,00 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego .

**§ 5**

1. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 3 do niniejszej uchwały.
2. Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
3. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

**§ 6**

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

**§ 7**

1. Dotacje podmiotowe dla:
2. Gminnego Centrum Kultury, Sportu i Rekreacji w Lipowcu Kościelnym,
3. Gminnej Biblioteki Publicznej w Lipowcu Kościelnym,

- zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.

**§ 8**

* 1. Wydatki budżetu na 2014 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy na łączną kwotę 216.369,12 zł, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę 216.369,12 zł, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.
  2. Dokonanie wydatków, o których mowa w ust. 1, następuje przez Wójta, który informuje przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych o terminach realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

**§ 9**

Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2014 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansowa zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

**§ 10**

Upoważnia się Wójta do:

1. zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 800 000,00 zł,
2. zmian w planie wydatków budżetu gminy w ramach działu, w tym wydatków na uposażenie i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
3. dokonywania zmian w planie rocznych zadań inwestycyjnych, obejmujących przesunięcia w ramach działu środków zaplanowanych na istniejące zadania inwestycyjne, nie powodujących jednak zmian ogólnej kwoty wydatków majątkowych w danym dziale oraz bez możliwości wprowadzania nowych czy rezygnacji z wykonania zadań istniejących ,
4. lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach,

**§ 11**

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

**§ 12**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014r i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

U**ZASADNIENIE**

**DO BUDŻETU GMINY LIPOWIEC KOŚCIELNY**

**na 2014 rok**

Budżetu gminy Lipowiec Kościelny na 2014 rok został opracowany na podstawie wskaźników i założeń przyjętych w projekcie ustawy budżetowej państwa na 2014 rok.

Przy ustalaniu dochodów budżetu na 2014 rok zaplanowano :

- kwoty subwencji oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów

- kwoty dotacji celowych zgodnie z pismem Wojewody Mazowieckiego oraz Krajowego Biura Wyborczego

- kwoty udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie przewidywanego wykonania za 2013 rok.

W budżetu gminy na 2014r. ustala się dochody budżetowe na kwotę 13.604.782,31zł zgodnie z załącznikiem nr 1.

Wydatki budżetu ustala się na kwotę 13.604.782,31zł zgodnie z załącznikiem nr 2.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zdań zleconych wynoszą 1.966.559,00zł zgodnie z załącznikiem nr 3.

Wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zdań zleconych wynoszą 1.966.559,00zł określa załącznik nr 4.

**Dochody**

Planowane dochody budżetu na 2014 rok wynoszą 13.604.782,31zł na poziomie zbliżonym

do przewidywanego wykonania dochodów za 2013 rok.

Wpływ dochodów ze sprzedaży nieruchomości ustalono w wysokości 90.000,00zł tj. sprzedaż nieruchomości w m. Turza Wielka – dz.nr. 146

Dochody z podatku od nieruchomości ustalono średnio na poziomie ubiegłego roku. Dochody z podatku rolnego ustalono na poziomie obowiązujących w 2013 roku.

Dochody z podatku od środków transportowych ustalono na poziomie obowiązujących w 2013 r.

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto w wysokości proponowanej przez Ministerstwo finansów, jest to kwota 1.275.263,00 zł i jest wyższa o 131.039,00zł od planowanej na 2013 rok.

Subwencje planuje się na 2014 rok w kwocie 7.834.016,00 zł i są niższe od subwencji z 2013 roku o kwotę 178.543,00zł

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą 55.000,00zł, wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych wynoszą 53.000,00zł oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii wynoszą 2.000,00zł

**WYDATKI**

Wydatki budżetu gminy na 2014 rok zostały zaplanowane w kwocie 13.604.782,31zł w tym:

- wydatki bieżące - 12.593.688,09zł

- wydatki majątkowe – 1.011.094,22zł

Przy wielkości wydatków uwzględniono przewidywane wykonanie za 2013 rok

oraz przyjęto informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2014 rok ,a w szczególności :

* Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w

wysokości 102,4%

Wydatki bieżące wynoszą 12.593.688,09zł w tym :

wydatki jednostek budżetowych 9.395.192,24zł, w szczególności na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6.273.128,00zł

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 3.122.064,24zł

Dotacja na zadania bieżące 410.653,00zł, w tym:

- dotacja dla Gminnego Centrum Sportu i Rekreacji w Lipowcu Kościelnym 281.000,00zł

- dotacja dla Gminnej Biblioteki w Lipowcu Kościelnym 96.000,00zł

- dotacja dla Straży Gminnej 33.653,00zł.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.478.475,00zł.

Wydatki bieżące na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt. 2 i 3 – 309.367,85zł.

Wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust 1 pkt. 2 i 3 – 328.117,25zł.

**Wydatki w szczegółowym układzie działów:**

**W dziale 010** Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano na wydatki bieżące w wysokości 31.800,00zł oraz wydatki majątkowe w wysokości 35.000,00zł.

**W dziale 020** Leśnictwo zaplanowano na wydatki bieżące w wysokości 2.500,00zł, na dokarmianie zwierząt.

**W dziale 150** Przetwórstwo przemysłowe zaplanowano na wydatki w wysokości 5.326,26zł dla Województwa Mazowieckiego na realizację projektu: Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu .

**W dziale 600** Transport i łączność zaplanowano wydatki na wydatki bieżące tj. utrzymanie dróg, zimowe utrzymanie dróg oraz realizacja zadań w ramach funduszu sołeckiego planuje się kwotę 154.791,47zł oraz wydatki inwestycyjne 503.008,39zł

**W dziale 700** Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano w wysokości 27.000,00zł tj na wydatki bieżące.

**W dziale 750** Administracja Publiczna zaplanowano wydatki w kocie 2.191.650,05zł w tym wydatki z dotacji celowej na zadania zlecone z zakresu USC wynoszą 42.826,00zł

Na wydatki związane z obsługą Rady Gminy zaplanowano 119.000,00zl .

Zaplanowano na Promocje Gminy kwotę 12.000,00zł.

Wydatki na Urząd Gminy wynoszą 1.653.602,00zł w tym na wynagrodzenia i pochodne

1.284.000,00 zł.

Wydatki „Pozostała działalność” zaplanowano w kwocie 286.622,05zł tj. na zatrudnienie pracowników fizycznych oraz osób zatrudnionych na robotach publicznych i pracach interwencyjnych kwotę 174.500,00zł.

Wydatki majątkowe w wysokości 14.840,05zł.

**W dziale 751** Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano wydatki w kwocie 833,00zł, na aktualizację rejestru wyborców.

**W dziale 752** Obrona narodowa, pozostałe wydatki obronne na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano wydatki w kwocie 500,00zł.

**W dziale 754** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowe zaplanowano wydatki w kwocie 180.623,00zl na funkcjonowanie jednostek OSP na terenie gminy .

W dziale 754 planuje się dotację dla Gminy Wiśniewo w wysokości 33.653,00 zł, w ramach realizacji porozumienia międzygminnego na utrzymanie wspólnej straży gminnej.

**W dziale 758** Różne rozliczenia planowano rezerwę w kwocie 100.000,00zł, utworzono rezerwę ogólną w wysokości 65.000,00zł oraz celową w wysokości 35.000,00zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego.

**W dziale 801** Oświata i Wychowanie zaplanowano kwotę 6.057.870,85zł na funkcjonowanie 4 Szkół Podstawowych wraz z oddziałami przedszkolnymi i Gimnazjum .

Na szkoły podstawowe zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 3.482.704,00zł, wydatki majątkowe w kwocie 20.000,00zł.

Na oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 321.126,00zł.

Na punkty przedszkolne zaplanowano kwotę 189.127,85. Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3.

Na Gimnazja zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 1.518.255,00zł, wydatki majątkowe w wysokości 10.000,00zł.

Wydatki na oświatę i wychowanie zapalnowano przyjmując wskażnik 102,4% w stosunku do wydatków z roku 2013. Wynagrodzenia osobowe zwiększono o kwotę 65.000,00zł z wypłatą dodatków uzupełniających, nagród jubileuszowych oraz zastępst dla nauczycieli przebywających na zwolnieniach lekarskich. Pozostałe płace pozostały na poziomie roku 2013. Składki za ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy pozostaje bez zmian.

**W dziale 851** Ochrona zdrowia, zaplanowano wydatki w kwocie 55.000,00zł w tym:

- na zwalczanie narkomanii 2.000,00zł,

- na przeciwdziałanie alkoholizmowi 53.000,00zł.

**W dziale 852** Pomoc Społeczna plan wydatków 2.500.940,00zł w tym:

- z dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 1.922.000,00zł

- z dotacji na realizację własnych zadań bieżących gmin wynoszą 221.000,00zł

- wydatki własne wynoszą 357.940,00zł

Wydatki w rozdziale 85202 na Dom Pomocy Społecznej planuje się w kwocie 32.000,00zł na umieszczenie 1 osób w Domu Pomocy Społecznym w Ciechanowie przez okres 12 m-cy.

Wydatki w rozdziale 85105 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie zaplanowano na realizację zadań wynikających z ustawy z dnia 29 lipca 2005 r o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie (Dz. U. Nr 180, poz. 1493 z późn.zm.). Zaplanowano szkolenia dla członków Zespołu Interdysyplinarnego oraz zakup materiałów i znaczków pocztowych na kwotę 1.200,00zł.

W rozdziale 85206 Wspieranie rodzin zaplanowano środki na zadania wynikające z ustawy z dnia 9 czerwca 2011 roku o wspieraniu rodzin i systemie pieczy zastępczej (tj.Dz.U. z 2013 r. poz. 135 z późn.zm).

Powyższe środki zaplanowane są na dopłatę za pobyt 10-ro dzieci przebywających w 4 rodzinach zastępczych.

W rozdziale 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczki alimentacyjne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego kwota 1.918.500,00zł.

Planuje się kwotę 1.816.880,00zł na świadczenia społeczne:

- świadczenia rodzinne dla 400 świadczeniobiorców kwotę 1.522.180,00zł

- świadczenia z funduszu alimentacyjnego dla 40 świadczeniobiorców kwota 294.700,00zł.

Ponadto planuje się kwotę 50.133,00zł na wynagrodzenia osobowe dla 1-go pracownika, z czego kwota 8.500zł stanowią środki własne.

Kwota 3.651,00zł zaplanowana jest na Dodatkowe wynagrodzenie roczne.

Kwota 40.900,00zł została zaplanowana na pochodne od wynagrodzeń tzn. składki na ubezpieczenie zdrowotne, społeczne i Fundusz Pracy oraz składki społeczne odprowadzane za niektóre osoby pobierające świadczenia społeczne.

Kwota 6.936,00zł stanowi pozostałe wydatki bieżące np. zakup materiałów i wyposażenia, usługi obce, podróże służbowe itp.

W rozdziale 85213 składki na ubezpieczenie zdrowotne zaplanowano kwotę 13.700,00 zł, na pokrycie składek za 20 osób korzystających ze świadczeń społecznych.

W rozdziale 85214 na zasiłki i pomoc w naturze zaplanowano kwotę 73.700,00zł, z czego kwota 50.000,00zł przeznaczona zostanie na zasiłki celowe, kwota 5.000,00zł na wypłatę zasiłków okresowych ze środków własnych pozostałe 18.700,00zł z dotacji.

W rozdziale 85215 na wypłatę dodatków mieszkaniowych zaplanowano 7.000,00 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych.

W rozdziale 85216 na zasiłki stałe zaplanowano kwotę 72.900,00zł, planuje się wypłatę zasiłków stałych dla 15 osób przez okres 12 m-cy. Kwota 20.000,00zł pochodzi ze środków własnych, pozostała kwota 52.900,00zł z dotacji.

W rozdziale 85219 zaplanowano wydatki w wysokości 280.440,00zł na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w którym są zatrudnione 4 osoby. Kwota 168.240,00zł zaplanowana jest ze środków własnych, pozostała kwota 112.200,00zł z dotacji.

W rozdziale 85228 specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano wydatki w wysokości

5.500,00 z dotacji na zatrudnienie opiekunki świadczącej usługi dla jednego dziecka z autyzmem.

W rozdziale 85295 zaplanowano wypłatę świadczeń w wysokości 62.000,00zł w tym na dożywianie dzieci w szkołach ze środków własnych 30.000,00zł, z dotacji 32.000,00zł.

**W dziale 853** Pozostałe działania w zakresie polityki społecznej zaplanowano kwotę 90.000,00zł na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 z przeznaczeniem na realizacje Projektu Systemowego „Aktywizacja osób bezrobotnych i nieaktywnych zawodowo z terenu gminy Lipowiec Kościelny”.

W tym zaplanowano kwotę 9.450,00zł na wypłatę świadczeń społecznych dla beneficjentów projektu ze środków własnych.

Pozostała kwota 80.550,00zł stanowi dotacje ze środków Unijnych na realizacje ww. projektu.

**W dziale 900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości 776.292,51zł w tym na wydatki bieżące kwotę 761.292,51zł, wydatki majątkowe kwotę 15.000,00zł.

Zaplanowane wydatki na

- wydatki inwestycyjne w kwocie 15.000,00zł

- na gospodarkę odpadami 280.000,00zł

- na oczyszczanie miast i wsi 15.500,00 zł

- na utrzymanie zieleni w miastach i gminach 7.300,00zł

- na oświetlenie ulic 315.000,00zł

- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 12.600,00zł

- na pozostałą działalność 130.892,51 zł.

**W dziale 921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 96.000,00zł i dla Gminnego Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu w Lipowcu 281.000,00zł

**W dziale 926** Kultura fizyczna zaplanowano wydatki w wysokości 329.539,52zł, w tym:

- na wydatki bieżące 12.600,00zł

- na wydatki majątkowe 316.939,52zł, w tym na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 kwota 307.950,94zł.

Wydatki obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy, w tym realizowane w ramach funduszu sołeckiego wynoszą 216.369,12zł, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

***Wydatki majątkowe:***

Na zadnia inwestycyjne nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową zaplanowano 795.927,91zł, zgodnie z załącznikiem nr 10 tj.

- wykonanie kolektora deszczowego n miejscowości Lipowiec Kościelny – 28.089,30zł

- Dobudowa pomieszczenia gospodarczego i zakup wyposażenia - świetlica w m. Łomia - Fundusz sołecki – 25.980,00zł

- Budowa boiska Dobra Wola - Fundusz sołecki - 8.988,58zł

- Ścieżka rowerowo-piesza z miejscem integracji mieszkańców w m. Parcele Łomskie – 124.000,00zł – finansowanie ze środków wymienionych w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 u.f.p.

- Ścieżka rowerowo-piesza z miejscem integracji mieszkańców w m. Parcele Łomskie – 92.115,28zł – finansowanie ze środków własnych.

- Ścieżka rowerowo-piesza z miejscem integracji mieszkańców w oparciu o rewitalizację i adaptację po żwirowni w m. Turza Mała – 50.000,00 - finansowanie ze środków wymienionych w art. 5 ust.1 pkt.2 i 3 u.f.p.

- Ścieżka rowerowo-piesza z miejscem integracji mieszkańców w oparciu o rewitalizację i adaptację po żwirowni w m. Turza Mała – 41.835,66zł - finansowanie ze środków własnych.

- Budowa chodników w m. Kęczewo – 20.000,00zł

- Budowa chodników w m. Zawady – 15.000,00zł

- Budowa chodników w m. Rumoka – 20.000,00zł

- Rozbudowa wodociągu w m. Cegielnia Lewicka – 20.000,00zł

- Budowa chodników w m. Lewiczyn – 20.000,00zł

- Zagospodarowanie terenu przy Sali w m. Wola Kęczewska – 30.000,00zł

- Zagospodarowanie terenu i budowa chodników w m. Niegocin – 20.000,00zł

- Rozbudowa świetlicy w m. Turza Wielka – 65.000,00zł

- Przebodowa dróg w m. Łomia – 100.000,00zł

- Budowa chodników w m. Lipowiec Kościelny w kierunku Kęczewa – 114.919,09zł

Inwestycje wieloletnie zaplanowane w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2014 wynoszą 195.000,00zł.

Nie planowane jest zadłużenie z tytułu kredytów i pożyczek.