**OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CIELĄDZ**

**W SPRAWIE UCHWALENIA BUDŻETU NA 2015 ROK**

1. **DANE OGÓLNE**

Projekt budżetu Gminy Cielądz na 2015 rok został opracowany na podstawie:

* pisma otrzymanego z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FN-I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r. w sprawie kwot dotacji celowych na zadania zlecone gminom ustawami z zakresu administracji rządowej i zdania własne oraz dochodów budżetu państwa planowanych do uzyskania w 2015 przez gminę w związku z realizacją zadań zleconych,
* wytyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/16/2014 w sprawie przydzielonej subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
* pisma otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego Nr DSK-3101-30-13/14 z dnia 29.09.2014r. w sprawie dotacji na zadania z zakresu zadań zleconych gminom,
* na podstawie ustawy z dnia 27.08.2009r. o finansach publicznych,
* na podstawie ustawy z dnia 08.03.1990r. o samorządzie terytorialnym,
* na podstawie przewidywanych dochodów i wydatków w 2014r.

1. **DOCHODY BUDŻETU**

**Dochody budżetu na 2015r. zaplanowano w wysokości 11.195.372 zł.**

1. **Dotacje ogółem 1.783.821 zł.** co stanowi 15,93 % dochodów, z tego na zadania bieżące:
2. dotacje związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminom ustawami w wysokości: 1.396.161 zł. z przeznaczeniem na

* Dział 750 Administracja publiczna: 29.135 zł.

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach:14.348 zł.

- na utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej: 14.252 zł.

- koszty transportu dowodów osobistych: 365 zł.

- akcja kurierska: 170 zł.

* Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowych, kontroli i ochrony prawa: 645 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji rejestru wyborców,
* Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 1.800 zł. na obronę cywilną,
* Dział 852 Pomoc społeczna: 1.364.581 zł.

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi : 1.362.902 zł.

- na składki z ubezpieczenia zdrowotnego: 1.679 zł.

1. dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin: 361.647 zł.

* Dział 801 Oświata i wychowanie: 160.398 zł. dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym
* Dział 852 Pomoc społeczna: 201.249 zł.

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne: 10.913 zł.

- na zasiłki okresowe: 12.355 zł.

- na zasiłki stałe: 99.799 zł.

- utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej: 62.400 zł.

- dożywianie: 15.782 zł.

na zadania majątkowe:

* Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 26.013 zł. wpływ z tytułu płatności w ramach budżetu środków europejskich na zadanie „Modernizacja sali integracyjnej budynku OSP Cielądz”.

1. **Subwencje Dział. 758 Różne rozliczenia 6.064.657 zł.** co stanowi 54,17 % są to dochody bieżące,

- część wyrównawcza: 2.939.516 zł.

- część równoważąca: 172.603 zł.

- część oświatowa: 2.952.538 zł.

1. **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: 1.097.295 zł.** co stanowi 9,8% dochodów, są to dochody bieżące Dział 756.
2. **Dochody własne:** **2.249.599 zł.** co stanowi 20,10% dochodów. Są to dochody bieżące na które składają się:

* Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 1.900 zł. są planowane dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich,
* Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo: 50.000 zł. planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej żwirowni,
* Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 367.000 zł. z tego:

- planowane wpływy za dostawę wody, odprowadzenie ścieków: 365.000 zł.

- odsetki: 2.000 zł.

* Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 75.897 zł. z tego:

- planowane dochody za wieczyste użytkowanie: 1377 zł.

- planowane wpływy z tytułu najmu i dzierżawy na podstawie zawartych umów (NZOZ, Telekomunikacji, mieszkań i garaży, działek pod działalność gospodarczą): 49.500 zł.

- planowane dochody z tytuły usług: 25.000 zł.

- pozostałe odsetki: 20 zł.

* Dział 750 Administracja publiczna: 15 zł. planowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu zadań administracji rządowej.
* Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 1.544.337 zł.

- podatek dochodowy od osób prawnych: 50.000 zł.

- podatek od nieruchomości: 831.547 zł.

- podatek rolny: 257.500 zł.

- podatek leśny: 40.510 zł.

- podatek od środków transportowych: 32.010 zł.

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej: 7.000 zł.

- podatek od spadku i darowizn: 5.000 zł.

- podatek od posiadania psów: 100 zł

- wpływy z tytułu opłaty skarbowej: 20.000 zł.

- wpływy z opłaty targowej: 200 zł.

- wpływy z tytułu opłat lokalnych na podstawie odrębnych ustaw: 254.000 zł. ( wpływy za odbiór odpadów: 252.000 zł. inne opłaty lokalne: 2.000 zł.)

- podatek od czynności cywilnoprawnych: 37.100 zł.

- wpływy z różnych opłat: 6.800 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat: 2.570 zł.

* Dział 758 Różne rozliczenia: 89.000 zł. są to planowane dochody bieżące

- odsetki od środków na rachunkach bankowych: 30.000 zł.

- rozliczenia z Urzędem Skarbowym (zwrot VAT): 59.000 zł.

* Dział 801 Oświata i wychowanie: 73.000 zł. są to dochody bieżące z tytułu odpłatności za obiady w szkołach oraz wpływ z różnych dochodów.
* Dział 851 Ochrona zdrowia: 40.950 zł. są to dochody bieżące z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.
* Dział 852 Pomoc społeczna: 2.500 zł. są planowane dochody związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami.
* Dział 900 Pozostała działalność: 5.000 zł. są to planowane dochody bieżące z tytułu wpływów środków dotyczących opłat z tytułu ochrony środowiska.

1. **WYDATKI BUDŻETU**

Plan wydatków budżetu gminy został opracowany na podstawie planowanego wykonania wydatków w 2014r. Wydatki na wynagrodzenia ustalono na podstawie kalkulacji wynagrodzeń obecnie wypłacanych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji oraz systemu motywacyjnego na osiągane wyniki pracy. Dodatkowe wynagrodzenia roczne zaplanowano w wysokości 8,5% od funduszu płac z 2014r.

**Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę: 10.893.035 zł. na które składają się:**

* Wydatki majątkowe: 207.847,81 zł.
* Wydatki bieżące: 10.685.087,19 zł. z tego:

- wynagrodzenia i pochodne: 5.498.764 zł.

- zadania statutowe: 2.798.984,19 zł.

- dotacje na zadania bieżące: 397.550 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.839.789 zł.

- obsługa długu: 150.000 zł.

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

* **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 8.150 zł**. *są to wydatki bieżąc*e

*Rozdział 01030 Izby rolnicze: 5.150 zł.* z przeznaczeniem na opłacenie składki na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego.

*Rozdział 01095 Pozostała działalność 3.000 zł.* z przeznaczeniem na opłatę za przyjmowanie padliny i zakup materiałów.

* **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 485.108 zł**

*Rozdział 40002 Dostarczanie wody: 485.108 zł.* z tego *wydatki bieżące: 455.108 zł.* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 140.700 zł. (wynagrodzenia dla pracowników 3,5 etatu, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, składki ZUS i FP)

- wydatki na zadania statutowe: 313.908 zł. ( zakup energii na hydroforniach, oczyszczalni ścieków, wydatki związane z zakupem materiałów do remontów, usługi remontowo-naprawcze, badania wody i ścieków, nadzór technologiczny nad oczyszczalnią ścieków, podatek od nieruchomości, opłata za korzystanie z środowiska),

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: 500 zł.

oraz *wydatki majątkowe: 30.000 zł*. na zakup psionów (3 sztuki).

* **Dział 600 Transport i łączność: 286.871 zł.**

*Rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe wydatki majątkowe: 100.000 zł*. jest do dotacja celowa na realizację zadania inwestycyjnego remont drogi powiatowej na odcinku Cielądz-Regnów wraz z budową chodnika.

*Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne: 186.871 zł. z tego wydatki bieżące: 175.117,89 zł.* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 4.185 zł.

- wydatki na zadania statutowe: 170.932,89 ( wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, ubezpieczenia dróg, odśnieżanie: 76.200,54 zł., oraz wydatki bieżące z funduszu sołeckiego: 94.732,35 zł. na remonty dróg),

*Wydatki majątkowe: 11.753.11* zł. są to wydatki z funduszu sołeckiego na remont drogi destrukt-emulsja.

* **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 13.935 zł.**

*Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami: 10.935 zł. są to wydatki bieżące* na opłaty sadowe, wypisy z rejestrów gruntów, zakup materiałów i wyposażenia.

*Rozdział 70095 Pozostała działalność: 3.000 zł. są to wydatki bieżące* na zakup materiałów i wyposażenia i drobne usługi remontowe.

* **Dział 710 działalność usługowa: 25.000 zł**.

*Rozdział 71004 Plany zagospodarowania usług: 25.000 zł są to wydatki bieżące* na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i zmian w planie przestrzennym.

* **Dział 750 Administracja publiczna: 1.684.073 zł.**

*Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie: 29.135 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 28.600 zł.

- zadania statutowe: 535 zł. ( wydatki związane z akcją kurierską oraz transport dowodów osobistych),

*Rozdział 75022 Rady gmin: 47.500 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- wydatki na rzecz osób fizycznych: 45.000 (diety dla radnych),

- zadania statutowe: 2.500 zł. (zakup art. spożywczych, pozostałe usługi)

*Rozdział 75023 Urzędy Gmin: 1.492.438 zł. z tego wydatki bieżące: 1.477.438 zł*. z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 1.182.013 zł. (wynagrodzenia pracowników 18,3 etatów, dodatkowe wynagrodzenia roczne, nagrody jubileuszowe 3 osoby, odprawy emerytalne 2 osoby, umowa zlecenie, składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 292.425 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, materiały biurowe, usługi remontowe, obsługa informatyczna, prawna, przesyłki listowe, serwis programów komputerowych, opłaty licencyjne oprogramowania, monitoring, zakup oleju opałowego, odpis na ZFŚS, ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe pracowników, szkolenia, usługi telekomunikacyjne),

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 3.000 zł. (zakup środków czystości, herbaty dla pracowników),

*oraz wydatki majątkowe: 15.000 zł.* na zakup oprogramowania i sprzętu komputerowego.

*Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego: 13.000 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na zakup nagród, publikacji, organizacja festynu i festiwali promujących gminę Cielądz.

*Rozdział 75095 pozostała działalność: 102.000 zł. są to wydatki bieżące*  z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 10.000 zł. (diety dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy),

- wynagrodzenia i pochodne: 40.000 zł. (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów 9% od zainkasowanych zobowiązań pieniężnych),

- zadania statutowe: 52.000 zł. (usługi pocztowe związane z rozliczaniem podatków, opłaty komornicze, składki na stowarzyszenia).

* **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa i sądownictwa: 645 zł.**

*Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa: 645 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od umowy zlecenia za aktualizację listy wyborców.

* **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 138.787 zł.**

*Rozdział 75405 Komendy Powiatowe Policji: 3.000 zł. są to wydatki bieżące* na opłacenie godzin ponadnormatywnych zwiększonych patroli policyjnych na terenie gminy.

*Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne: 108.687 zł. z tego wydatki bieżące: 102.687 zł*. z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności OSP działających na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 9.000 zł. (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych OSP),

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi: 18.640 zł. (wynagrodzenie komendanta, kierowców samochodów strażackich),

- zadania statutowe: 40.000,45 ( zakup paliwa do samochodów strażackich i sprzętu strażackiego, części naprawcze, zakup energii elektrycznej, usługi remontowe, ubezpieczenia majątkowe i drużyn strażackich, badania lekarskie drużyn OSP, przeglądy techniczne samochodów bojowych),

- zadania statutowe: 35.046,55 zł. są to wydatki bieżące z Funduszu sołeckiego.

oraz *wydatki majątkowe: 6.000 zł.* są to wydatki z Funduszu sołeckiego.

*Rozdział 75414 Obrona cywilna: 1.800 zł. są to wydatki* bieżące związane z realizacją zdań statutowych (zakup materiałów na wyposażenia magazynu OC).

*Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe: 25.300 zł. są to wydatki bieżące,* rezerwa w wysokości nie mniejszej niż 0,5% planowanych wydatków pomniejszonych o wynagrodzenia i pochodne, wydatki inwestycyjne i wydatki na obsługę długu.

* **Dział 757 Obsługa długu publicznego: 150.000 zł.**

*Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego: 150.000 zł.*

* **Dział 758 Różne rozliczenia: 100.000 zł.**

*Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe: 100.000 zł. są to wydatki bieżące*

Rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki w wysokości nie niższą niż 0,1% i nie wyższą niż 1% planu wydatków budżetu.

* **Dział 801 Oświata i wychowanie: 5.052.792 zł.**

*Rozdział 80101 Szkoły podstawowe: 2.311.442 zł. są to wydatki* *bieżące* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 1.860.706 zł. (wynagrodzenia nauczycieli 23,85et., obsługi 7et. + 0,25 sezon zimowy, nagrody jubileuszowe 3 osoby, wynagrodzenia bezosobowe),

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 112.846 zł. ( dodatki mieszkaniowe i wiejskie),

- zadania statutowe: 337.890 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, oleju opałowego, pomocy naukowych i dydaktycznych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, odpisy na ZFŚS)

*Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych: 276.280 zł. są to wydatki bieżące na:*

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: 21.600 zł (dodatki mieszkaniowe i wiejskie),

- wynagrodzenia i pochodne: 235.160 zł. (wynagrodzenia nauczycieli 4 et nauczycielskie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 19.520 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, odpis na ZFŚS),

*Rozdział 80104 Przedszkola: 174.500 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- dotacja podmiotowa dla fundacji prowadzącej punkty przedszkolne: 166.500 zł.

- zadania statutowe: 8.000 zł. pozostałe usługi.

*Rozdział 80110 Gimnazja: 1.486.147 zł. są to wydatki bieżąc*e z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 71.880 zł. (dodatki mieszkaniowe i wiejskie),

- wynagrodzenia i pochodne: 1.118.837 zł. (wynagrodzenia nauczycieli 14,44 et.i obsługi 5 et. + 0,25 sezon zimowy, nagroda jubileuszowa 1 osoba, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 295.430 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, zakup oleju opałowego, zakup usług remontowych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe pracowników, szkolenia, odpisy na ZFŚS),

*Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół: 330.425 zł. są to wydatki bieżące* z planowanym przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 300 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 122.227 zł. (wynagrodzenia pracowników 2 etaty, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 207.898 zł. (zakup paliwa i części naprawcze do autobusu szkolnego, usługi remontowe, dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół, zakup biletów miesięcznych dla dzieci, ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 80114 Zespoły ekonomiczno-administracyjne szkół: 188.828 zł. są to wydatki bieżące* z planowanym przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 800 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 166.347 zł (wynagrodzenia pracowników 3 etaty, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 21.681 zł. ( zakup materiałów i wyposażenia, materiały biurowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 80146 Dokształcanie zawodowe nauczycieli: 20.300 zł. są to wydatki* bieżące z przeznaczeniem na:

- zadania statutowe: 20.300 zł. (szkolenia nauczycieli, zwrot kosztów dokształcania, delegacje),

*Rozdział 80148 Stołówki szkolne: 227.120 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 600 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 137.644 zł. (wynagrodzenia pracowników 4 etaty, nagroda jubileuszowa, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 88.876 zł. ( zakup materiałów i wyposażenia, zakup art. Spożywczych, odpisy na ZFŚS),

*Rozdział 80195 Pozostała działalność: 37.750 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- zadania statutowe: 37.750 zł. ( odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli, zakup materiałów i usług).

* **Dział 851 Ochrona zdrowia: 51.450 zł.**

*Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii: 1.000 są to wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych – organizacja pogadanek w szkołach

*Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi: 40.950 zł. są to wydatki* bieżące z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe: 10.000 zł. (diety członków komisji),

- zadania statutowe: 30.950 zł. (zakup materiałów papierniczych, biurowych, pogadanki w szkołach, spektakle, kolonie dla dzieci)

*Rozdział 85195 Pozostała działalność: 9.500 zł. są to wydatki* *bieżące* z przeznaczeniem na:

- dotacja celowa przeznaczona na rehabilitację dzieci niepełnosprawnych z terenu gminy: 8.000 zł. (organizacje pozarządowe – stowarzyszenia, fundacje)

- zadania statutowe: 1.500 zł. (zakup materiałów)

* **Dział 852 Pomoc społeczna: 2.118.492 zł.**

*Rozdział 85204 Rodziny zastępcze: 8.500 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- świadczenia społeczne: 1.000 zł.

- wynagrodzenia bezosobowe: 1.000 zł.

- zadania statutowe: 6.500 zł.

*Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie: 3.200 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych związanych z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

*Rozdział 85206 Wspieranie rodziny: 24.419 zł. są to wydatki* bieżące z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 312 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 19.060 zł. (wynagrodzenia pracownika, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 5.047 zł. (podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS)

*Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: 1.367.022 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.307.215 zł. ( świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 54.025 zł. (wynagrodzenia pracownika, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP od wynagrodzeń, składki ZUS od świadczeniobiorców),

- zadania statutowe: 5.782 zł. (zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, podróże służbowe, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 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 społecznej: 12.592 zł. są to wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych na opłacanie składek zdrowotnych.

*Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne i zdrowotne: 67.355 są to wydatki bieżące* związane z wypłatą zasiłków celowych i okresowych.

*Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe: 11.000 są to wydatki bieżące* z realizacją zadań na rzecz osób fizycznych, (wypłata dodatków mieszkaniowych),

*Rozdział 85216 Zasiłki stałe: 99.799 są to wydatki bieżące* związane z wypłatą świadczeń społecznych (zasiłki stałe).

*Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej: 265.341 zł. są to wydatki* *bieżące* z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 3.800 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 239.949 zł. (wynagrodzenia pracowników 4 etaty, nagroda jubileuszowa, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 21.592 zł. (zakup materiałów biurowych, wyposażenia, usługi remontowe, telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze: 84.732 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.000 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 78.561 zł. (wynagrodzenia pracowników 2 etaty, umowa zlecenie, dodatkowe wynagrodzenia roczne),

- zadania statutowe: 5.171 zł. (zakup materiałów biurowych, odpisy na ZFŚS)

*Rozdział 85295 Pozostała działalność: 174.532 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- świadczenia społeczne: 45.782 zł. ( obiady dla dzieci w szkołach, zasiłki celowe)

- zadania statutowe: 123.750 zł. (opłata za pobyt w Domu opieki, zakup materiałów i usług),

- dotacja celowa przeznaczona na wspieranie zadań rodzin wielodzietnych, karta 3 plus: 5.000zł. (organizacje pozarządowe – stowarzyszenia, fundacje).

* **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza: 59.615 zł.**

*Rozdział 85401 Świetlice szkolne: 31.065 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne: 28.065 zł.

- zadania statutowe: 3.000 zł. zakup materiałów

*Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne: 1.050 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na wypłatę dotacji na podstawie porozumień

*Rozdział 85412 Kolonie, obozy oraz inne formy wypoczynku dla dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży: 500 zł. wydatki bieżące*

*85415 Pomoc materialna dla uczniów: 27.000 są to wydatki bieżące* na wypłatę świadczeń dla uczniów – stypendia,

* **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 459.117 zł.**

*Rozdział 90002 Gospodarka odpadami: 231.234 zł. są to wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami i obejmują odbieranie, transport, odzysk i unieszkodliwianie odpadów komunalnych, tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych.

*Rozdział 90015 Oświetlenie uliczne, placów i dróg: 136.000 zł. z tego wydatki bieżące: 112.000 zł.* przeznaczone na realizację zadań statutowych: zakup materiałów i części związanych z oświetleniem ulicznym, opłata za zużytą energię elektryczną, konserwacja oświetlenia.

*Wydatki majątkowe: 24.000 zł.* są to wydatki z Funduszu sołeckiego na budowę oświetlenia ulicznego.

*Rozdział 90095 Pozostała działalność: 91.883 zł. z tego wydatki bieżące: 48.500,97* związane z realizacją zadań statutowych przeznaczonych na zakup materiałów, opłaty związane z umieszczaniem zwierząt w schroniskach, opłaty energii elektrycznej,

*Wydatki bieżące: 22.187,33* są to wydatki z funduszu sołeckiego,

*Wydatki majątkowe: 21.194,70* zł. wydatki z funduszu sołeckiego.

* **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 163.600 zł.**

*Rozdział 92108 Filharmonie, orkiestry, chóry i kapele: 12.600 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- wynagrodzenia bezosobowe: 8.600 zł. (wynagrodzenie kapelmistrza)

- zadania statutowe: 4.000 zł. (zakup materiałów i usług)

*Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby: 16.000 zł. są to wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych – bieżące utrzymanie Domu Kultury.

*Rozdział 92116 Biblioteki: 95.000 zł.* jest to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury Gminnej Biblioteki publicznej w Cielądzu.

*Rozdział 92195 Pozostała działalność: 40.000 zł.* jest do dotacja celowa dla jednostki nie należącej do sektora finansów publicznych – zadania w zakresie kultury i ochrony dóbr szerzenie sztuki kultury i tradycji na terenie gminy.

* **Dział 926 Kultura fizyczna i sport: 95.400 zł.**

*Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu: 82.000* *zł*. dotacja celowa na zadania w zakresie kultury fizycznej i sporu – rozwój sportu wśród dzieci i młodzieży,

*Rozdział 92695 Pozostała działalność: 13.400 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na realizacje zadań statutowych 12.000, wynagrodzenia bezosobowe: 1.400 zł.

**Rozchody**

W budżecie na 2015 rok planowane są rozchody:

- spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości: 393.370 zł.

**Przychody**

Planowane przychody to kwota 91.033 zł. (na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek)

Dług Gminy na dzień 01.01.2015r. będzie wynosił: 4.025.141 zł.

Planowany kredyt do zaciągnięcia w 2015r. : 91.033 zł.

Minus spłaty rat kredytów i pożyczek w 2015r. : 393.370zł

Stan zadłużenia Gminy na koniec 2015 roku: 3.722.804 zł. co stanowi 33,25 % planowanych dochodów.