**OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY CIELĄDZ**

**W SPRAWIE UCHWALENIA BUDŻETU NA 2019 ROK**

1. **DANE OGÓLNE**

Projekt budżetu Gminy Cielądz na 2019 rok został opracowany na podstawie:

* pisma otrzymanego z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego Nr FB-I.3110.20.2018 z dnia 25.10.2018r. 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 2019 przez gminę w związku z realizacją zadań zleconych,
* wytyczne otrzymane z Ministerstwa Finansów Nr ST3.4750.41.2018 w sprawie przydzielonej subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych,
* pisma otrzymanego z Krajowego Biura Wyborczego Nr DSK-3113-17-11/18 z dnia 4.10.2018r. 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 2018r.

1. **DOCHODY BUDŻETU**

**Dochody budżetu na 2019r. zaplanowano w wysokości 18.118.577,00 zł.**

1. **Dotacje ogółem 6.385.720,00 zł.** co stanowi 35,25 % dochodów, z tego na zadania bieżące: 5.082.572,00 zł. i na zadania majątkowe: 1.209.572,00 zł.
2. dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w wysokości: 1.672.246,00 zł. z przeznaczeniem na

* Dział 750 Administracja publiczna: 38.781,00 zł.

- na zadania z zakresu spraw obywatelskich: 17.688,00 zł.

- na utrzymanie stanowisk pracy realizujących zadania z zakresu administracji rządowej: 20.903,00 zł.

- akcja kurierska: 190,00 zł.

* Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowych, kontroli i ochrony prawa: 817 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w 2019 roku,
* Dział 855 Rodzina: 1.632.648,00 zł.

- na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego oraz koszty obsługi : 1.539.072,00 zł.

- wspieranie rodziny: 88.193,00 zł.

- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów: 5.383,00 zł.

1. dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin: 329.448,00 zł.

* Dział 801 Oświata i wychowanie: 116.449,00 zł. dotacja na ucznia objętego wychowaniem przedszkolnym
* Dział 852 Pomoc społeczna: 212.999,00 zł.

- na składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej: 12.585,00 zł.

- na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: 19.875,00 zł.

- na zasiłki stałe: 111.799,00 zł.

- utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej: 58.800,00 zł.

- pomoc w zakresie dożywianie: 9.940,00 zł.

1. dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zdania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom, związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci: 3.018.052,00 zł.

* Dział 855 Rodzina: 3.018.052,00 zł.

- świadczenia wychowawcze: 3.018.052,00 zł.

1. Dotacje z udziałem środków europejskich: 1.365.974,00 zł.

* Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 156.402,00 zł.

- środki europejskie w ramach realizacji projektów z udziałem środków europejskich, dotacje bieżące: 156.402,00 zł.

- dotacje celowe w ramach projektów finansowanych z udziałem środków europejskich, dotacje majątkowe: 1.209.572,00 zł.

1. **Subwencje Dział. 758 Różne rozliczenia 7.017.822,00 zł.** co stanowi 38,73 % są to dochody bieżące,

- część wyrównawcza: 3.284.849,00 zł.

- część równoważąca: 228.348,00 zł.

- część oświatowa: 3.504.625,00 zł.

1. **Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych: 1.940.289,00 zł.** co stanowi 10,71% dochodów, są to dochody bieżące Dział 756.
2. **Dochody własne:** **2.774.746,00 zł.** co stanowi 15,31 % dochodów. Są to dochody bieżące na które składają się:

* Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 1.400,00 zł. są planowane dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich,
* Dział 100 Górnictwo i kopalnictwo: 40.000,00 zł. planowane dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej żwirowni,
* Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 353.588,00 zł. z tego:

- planowane wpływy za dostawę wody: 353.088,00 zł.

- odsetki: 500,00 zł.

* Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 57.620,00 zł. z tego:

- planowane wpływy z tytułu najmu i dzierżawy na podstawie zawartych umów (NZOZ, Telekomunikacji, mieszkań i garaży, działek pod działalność gospodarczą): 38.910,00 zł.

- planowane dochody z tytuły usług: 18.700,00 zł.

- pozostałe odsetki: 10 zł.

* Dział 750 Administracja publiczna: 10 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: 1.702.321,00 zł.

- podatek dochodowy od osób prawnych: 80.000,00 zł.

- podatek od nieruchomości: 1.129.381,00 zł.

- podatek rolny: 261.101,00 zł.

- podatek leśny: 41.392,00 zł.

- podatek od środków transportowych: 66.347,00 zł.

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej: 7.500,00 zł.

- podatek od spadku i darowizn: 10.000,00 zł.

- wpływy z tytułu opłaty skarbowej: 18.000,00 zł.

- opłata targowa: 100,00 zł.

- wpływy z tytułu opłat lokalnych na podstawie odrębnych ustaw: 20.000,00 zł.

- podatek od czynności cywilnoprawnych: 65.000,00 zł.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia: 2.500,00 zł.

- odsetki od nieterminowych wpłat: 1.000,00 zł.

* Dział 758 Różne rozliczenia: 53.500,00 zł. są to planowane dochody bieżące

- odsetki od środków na rachunkach bankowych: 3.000 zł.

- wpływy z różnych dochodów: 500,00 zł.

- wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych (rozliczenia z Urzędem Skarbowym zwrot VAT): 50.000,00 zł.

* Dział 801 Oświata i wychowanie: 81.895,00 zł. są to dochody bieżące z tytułu odpłatności za obiady w szkołach oraz wpływ z różnych dochodów.
* Dział 851 Ochrona zdrowia: 38.244,00 zł. są to dochody bieżące z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu.
* Dział 855 Rodzina: 1.500,00 zł. są planowane dochody związane ze zwrotem nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wraz z odsetkami.
* Dział 900 Pozostała działalność: 432.768,00 zł.

- planowane dochody bieżące z tytułu wpływów środków dotyczących opłat z tytułu ochrony środowiska: 7.700 zł.

- wpływy z tytułu opłat lokalnych na podstawie odrębnych ustaw: 308.000 zł. wpływy za odbiór odpadów,

- planowane wpływy za odprowadzenie ścieków: 113.968,00 zł.

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnienia: 2.000,00 zł.

- wpływy z tytułu odsetek: 1.100,00 zł.

* Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 11.900,00 zł. są to planowane wpływy z najmu pomieszczeń w Gminnym Domu Kultury w Cielądzu

1. **WYDATKI BUDŻETU**

Plan wydatków budżetu gminy został opracowany na podstawie planowanego wykonania wydatków w 2018r. Wydatki na wynagrodzenia ustalono na podstawie kalkulacji wynagrodzeń obecnie wypłacanych z uwzględnieniem wskaźnika inflacji oraz systemu motywacyjnego na osiągane wyniki pracy (wzrost wynagrodzeń 3% dla administracji i obsługi). Dodatkowe wynagrodzenia roczne zaplanowano w wysokości 8,5% od funduszu płac z 2018r.

**Wydatki ogółem zaplanowano na kwotę: 20.822.131,00 zł. na które składają się:**

* Wydatki majątkowe: 4.530.096,26 zł.

w tym z udziałem środków UE: 1.607.549,00 zł.

* Wydatki bieżące: 16.292.034,74 zł. z tego:

- wynagrodzenia i pochodne: 7.332.455,00 zł.

- zadania statutowe: 3.273.904,74 zł.

- dotacje na zadania bieżące: 320.400,00 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 5.118.873,00 zł.

- wydatki z udziałem środków UE: 156.402,00 zł.

- obsługa długu: 90.000,00 zł.

Wydatki w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

* **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 2.805.600,00 zł**.

*Rozdział 01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi:* *2.800.000,00 zł. wydatek majątkowy* z udziałem środków UE z przeznaczeniem na zadanie inwestycyjne o nazwie Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Cielądz poprzez: budowę stacji uzdatniania wody oraz przebudowę i modernizację gminnej oczyszczalni ścieków wraz z przebudową sieci kanalizacyjnej.

*Rozdział 01030 Izby rolnicze: 5.600 zł.* z przeznaczeniem na opłacenie składki na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% od wpływów z podatku rolnego.

* **Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę: 239.696,00zł**

*Rozdział 40002 Dostarczanie wody: 239.696,00 zł.* z tego *wydatki bieżące: 239.696,00 zł.* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 109.761,00 zł. (wynagrodzenia dla 3 pracowników 2,75 etatu, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, składki ZUS i FP)

- wydatki na zadania statutowe: 128.285,00 zł. ( zakup energii na hydroforniach, wydatki związane z zakupem materiałów do remontów, usługi remontowo-naprawcze, badania wody, zakup i wymiana wodomierzy, wymiana i konserwacja hydrantów, opłata za korzystanie z środowiska, odpis na ZFŚS),

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: 1.650,00 zł.

* **Dział 600 Transport i łączność: 1.084.051,00 zł.**

*Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne: 1.084.051,00 zł. z tego wydatki bieżące: 177.555,00 zł.* z przeznaczeniem na:

- wydatki na zadania statutowe: 177.555,00 ( wydatki związane z bieżącym utrzymaniem dróg, odśnieżanie: 116.537,91 zł., oraz wydatki bieżące z funduszu sołeckiego: 61.017,09 zł. na remonty dróg),

*Wydatki majątkowe: 906.496,00* zł. są to wydatki na wykonanie dokumentacji projektowych i przebudowy dróg gminnych, wykonanie: 785.000,00 zł. oraz wydatki z funduszu sołeckiego 121.496,00 zł.

* **Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 451.745,00 zł.**

*Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami: 451.745,00 zł. z przeznaczeniem na:*

*-* zadania statutowe: 21.745,00 zł.na opłaty sądowe, wypisy z rejestrów gruntów, zakup materiałów i wyposażenia, zakup energii i drobne usługi remontowe.

- *wydatki majątkowe: 430.000,00* zł. są to wydatki na termomodernizację budynku Ośrodka zdrowia w Sierzchowach 430.000,00 zł.

* **Dział 710 działalność usługowa: 25.000,00 zł**.

*Rozdział 71004 Plany zagospodarowania usług: 25.000,00 zł z przeznaczeniem na:*

*-* wynagrodzenia i pochodne: 24.000,00 zł. na przygotowanie decyzji o warunkach zabudowy i zmian w planie przestrzennym

- zadania statutowe: 1.000,00 zł. na komisje urbanistyczne, mapy, ogłoszenia w prasie

* **Dział 750 Administracja publiczna: 2.096.907,00 zł.**

*Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie: 133.849,00 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 122.101,00 zł. (wynagrodzenia 2 pracowników 2 etaty, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 11.748,00 zł. ( wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, serwis programu SELWIN, odpisy na ZFŚS)

*Rozdział 75022 Rady gmin: 84.500,00 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- wydatki na rzecz osób fizycznych: 80.000,00 (diety dla radnych),

- zadania statutowe: 4.500 zł. (zakup art. spożywczych, pozostałe usługi)

*Rozdział 75023 Urzędy Gmin: 1.474.088,00 zł. z tego wydatki bieżące: 1.454.088,00 zł*. z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 1.110.761,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 16 etatów, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowa zlecenie, składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 338.327,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, materiały biurowe, usługi remontowe, obsługa informatyczna, prawna, przesyłki listowe, serwis programów komputerowych, opłaty licencyjne oprogramowania, monitoring, usługi inspektora danych, zakup oleju opałowego, odpis na ZFŚS, ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe pracowników, szkolenia, usługi telekomunikacyjne),

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 5.000 zł. (zakup środków czystości, herbaty dla pracowników, odzież ochronna),

- *wydatki majątkowe: 20.000 zł.* na sprzętu komputerowego.

*Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego: 36.000 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na :*

- wynagrodzenia i pochodne: 10.000,00 zł.

- zadania statutowe: 26.000,00 zł. z przeznaczeniem na zakup nagród, publikacji, organizacja festynu i festiwali promujących gminę Cielądz: 20.000,00 zł. oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego: 6.000,00 zł.

*Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego: 254.670 są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- wynagrodzenia i pochodne: 215.952,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 4 etaty w tym 1 na zastępstwo, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.100,00 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- zadania statutowe: 37.618,00 zł. ( zakup materiałów i wyposażenia, materiały biurowe, usługi pocztowe, telekomunikacyjne, usługi inspektora danych, podróże służbowe krajowe, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 75095 pozostała działalność: 113.800,00 zł. są to wydatki bieżące*  z przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 19.800,00 zł. (diety dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy),

- wynagrodzenia i pochodne: 49.000 zł. (wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne dla sołtysów 9% od zainkasowanych zobowiązań pieniężnych),

- zadania statutowe: 45.000 zł., (opłaty komornicze, składki na stowarzyszenia).

* **Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony państwa i sądownictwa: 817,00 zł.**

*Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa: 817,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych za aktualizację listy wyborców.

* **Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa: 121.933,00 zł.**

*Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne: 76.933,00 zł. z tego wydatki bieżące: 70.414,47 zł*. z przeznaczeniem na dofinansowanie działalności OSP działających na terenie gminy i utrzymanie gotowości bojowej:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 12.000,00 zł. (ekwiwalent za udział w akcjach ratowniczych OSP),

- wynagrodzenia bezosobowe wraz z pochodnymi: 12.127,00 zł. (kierowców samochodów strażackich),

- zadania statutowe: 42.499,07 zł. ( 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: 3.788,40 zł. są to wydatki bieżące z Funduszu sołeckiego.

- *wydatki majątkowe: 6.518,53 zł.* są to wydatki z funduszu sołeckiego ogrodzenie terenu przy OSP Brzozówka.

*Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe: 45.000,00 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: 90.000,00 zł.**

*Rozdział 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego: 90.000,00 zł.*

* **Dział 758 Różne rozliczenia: 80.000,00 zł.**

*Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe: 80.000,00 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: 6.549.568,00 zł.**

*Rozdział 80101 Szkoły podstawowe: 4.072.222,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

*-* wynagrodzenia i pochodne: 3.412.294,00 zł. (wynagrodzenia nauczycieli: 32,28 etatów nauczycielskich - 8 miesięcy, 38,44 etatów nauczycielskich – 4 miesiące; 4 nagrody jubileuszowe, 1 odprawa emerytalna; wynagrodzenia obsługi 8,75 etatu przez 8 miesięcy, 13,50 etatów przez 4 miesiące w tym 0,25 sezon zimowy, 1 odprawa emerytalna, 3 nagrody jubileuszowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe),

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 142.780,00 zł. ( dodatki wiejskie),

- zadania statutowe: 497.148,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, oleju opałowego, pomocy naukowych i dydaktycznych, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, odpisy na ZFŚS)

*- wydatki majątkowe: 20.000,00 (*wykonanie dokumentacji związanej z wymianą stolarki okiennej oraz termomodernizacją budynku Szkoły Podstawowej w Sierzchowach).

*Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych: 278.464,00 zł. są to wydatki bieżące na:*

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: 13.492,00 zł (dodatki wiejskie),

- wynagrodzenia i pochodne: 243.003,00 zł. (wynagrodzenia nauczycieli 3 etaty nauczycielskie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 21.969,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, zakup pomocy dydaktycznych, odpis na ZFŚS),

*Rozdział 80106 Inne formy wychowania przedszkolnego: 437.213,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń: 17.190,00 zł. ( dodatki wiejskie)

- wynagrodzenia i pochodne: 244.075,00 zł. (5 etatów nauczycielskich, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 175.948,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, pomoce dydaktyczne, różne opłaty, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 80110 Gimnazja: 670.033,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 18.995,00 zł. (dodatki wiejskie),

- wynagrodzenia i pochodne: 511.430,00 zł. (wynagrodzenia nauczycieli 6,16 etatów nauczycielskich przez 8 miesięcy, , 1 odprawa emerytalna; wynagrodzenia obsługi 4,75 etatu obsługi w tym 0,25 sezon zimowy, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 139.608,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, zakup oleju opałowego, zakup usług remontowych, usługi telekomunikacyjne, usługi zdrowotne, podróże służbowe pracowników, szkolenia, odpisy na ZFŚS),

*Rozdział 80113 Dowożenie uczniów do szkół: 340.263,00 zł. są to wydatki bieżące* z planowanym przeznaczeniem na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 800,00 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników, odzież ochronna),

- wynagrodzenia i pochodne: 129.880,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 2 etaty, dodatkowe wynagrodzenia roczne, umowy zlecenia, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 209.583,00 zł. (zakup paliwa i części naprawcze do autobusu szkolnego, usługi remontowe, dowóz dzieci niepełnosprawnych do szkół, zakup biletów miesięcznych dla dzieci, usługi zdrowotne, ubezpieczenia majątkowe, podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 80146 Dokształcanie zawodowe nauczycieli: 43.300,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- zadania statutowe: 43.300,00 zł. (szkolenia nauczycieli, zwrot kosztów dokształcania, delegacje),

*Rozdział 80148 Stołówki szkolne: 255.606,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

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

- wynagrodzenia i pochodne: 171.933,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 4,5 etatu, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 82.673,00 zł. ( zakup materiałów i wyposażenia, zakup art. spożywczych, odpisy na ZFŚS),

*Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego: 75.587,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 3.645,00 zł. (dodatki wiejskie)

- wynagrodzenia i pochodne: 63.952,00zł.(1 etat nauczycielski, 0,5 etatu pomocy nauczyciela, wynagrodzenia bezosobowe, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 7.990,00zł. (zakup materiałów i wyposażenia, pomocy naukowych, odpis na ZFŚS)

*Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych: 333.480,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 20.513,00 zł. (dodatki wiejskie)

- wynagrodzenia i pochodne: 288.029,00 zł. (6 etatów nauczycielskich, dodatkowe wynagrodzenie roczne składki ZUS i FP)

- zadania statutowe: 24.938,00 zł. (zakup pomocy naukowych, odpisy na ZFŚS).

*Rozdział 80195 Pozostała działalność: 43.400,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- zadania statutowe: 43.400,00 zł. ( odpis na ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli, zakup materiałów i usług).

* **Dział 851 Ochrona zdrowia: 68.744,00 zł.**

*Rozdział 85153 Zwalczanie narkomanii: 2.400,00 są to wydatki bieżące* związane z realizacją zadań statutowych – konsultacje psychologiczne

*Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi: 35.844,00 zł. są to wydatki* bieżące z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia bezosobowe: 9.600,00 zł. (diety członków komisji),

- zadania statutowe: 26.244,00 zł. (zakup materiałów papierniczych, biurowych, pogadanki w szkołach, spektakle, kolonie dla dzieci, szkolenia)

*Rozdział 85195 Pozostała działalność: 30.500,00 zł. są to wydatki* *bieżące* z przeznaczeniem na:

- dotacja celowa przeznaczona na rehabilitację dzieci niepełnosprawnych oraz osób starszych z terenu gminy: 30.000,00 zł. (organizacje pozarządowe – stowarzyszenia, fundacje)

- zadania statutowe: 500,00 zł. (zakup materiałów)

* **Dział 852 Pomoc społeczna: 941.189,00 zł.**

*Rozdział 85202 Domy pomocy społecznej: 250.000,00 zł.* są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych związanych z pobytem w Domach Pomocy Społecznej podopiecznych OPS.

*Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie: 3.500,00 zł.* są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych związanych z ustawą o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.

*Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej: 12.585,00 zł.* są to wydatki bieżące związane z realizacją zadań statutowych na opłacanie składek zdrowotnych.

*Rozdział 85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: 64.875,00 zł.* są to wydatki bieżące związane z wypłatą zasiłków celowych i okresowych.

*Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe: 5.900,00 zł. są to wydatki bieżące* z realizacją zadań na rzecz osób fizycznych, (wypłata dodatków mieszkaniowych),

*Rozdział 85216 Zasiłki stałe: 111.799,00 zł.* są to wydatki bieżące związane z wypłatą świadczeń społecznych (zasiłki stałe).

*Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej: 342.342,00 zł. są to wydatki* *bieżące* z przeznaczeniem na:

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

- wynagrodzenia i pochodne: 296.300,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 4 etaty, dodatkowe wynagrodzenia roczne, wynagrodzenia bezosobowe, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 42.242,00 zł. (zakup materiałów biurowych, wyposażenia, usługi remontowe, telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia, ubezpieczenia majątkowe, odpis na ZFŚS, RODO, licencje, certyfikaty).

*Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze: 105.448,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 2.300,00 zł. (zakup środków czystości i herbaty dla pracowników, odzieży ochronnej),

- wynagrodzenia i pochodne: 97.890,00 zł. (wynagrodzenia pracowników 2 etaty, umowa zlecenie, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 5.258,00 zł. (zakup materiałów biurowych, zakup usług, odpisy na ZFŚS)

*Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania: 29.940,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 29.940,00 zł. ( obiady dla dzieci w szkołach)

*Rozdział 85295 Pozostała działalność: 14.800,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 6.800,00 zł.

- zadania statutowe: 8.000,00 zł.

* **Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej: 157.902,00 zł.**

*Rozdział 85333 Powiatowe Urzędy Pracy: 1.500,00 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na wypłatę dotacji na podstawie porozumień dla Powiatowego Urzędu Pracy.

*Rozdział 85395 Pozostała działalność:156.402,00 zł.* środki przekazane zgodnie z umową o dofinansowanie projektu „Centrum Usług Społecznych dla powiatu rawskiego” nr RPLD.09.02.01-10-A0007/17-00, jest współfinansowany przez Unię Europejską z EFS oraz budżetu państwa w ramach RPO WŁ na lata 2014-2020 - zadania nr 1 – „Prowadzenie mieszkań wspomaganych”; wynagrodzenia opiekuna mieszkania wspomaganego, opiekunki, psychologa, trenera umiejętności praktycznych i społecznych, pracowników socjalnych, utrzymanie lokalu – zakup energii, środki czystości).

* **Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza: 37.105,00 zł.**

*Rozdział 85401 Świetlice szkolne: 5.105,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na:

- wynagrodzenia i pochodne: 3.105,00 zł.

- zadania statutowe: 2.000,00 zł. zakup materiałów

*Rozdział 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne: 2.000,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na wypłatę dotacji na podstawie porozumień

*Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym: 23.000,00 są to wydatki bieżące* na wypłatę stypendiów o charakterze socjalnym dla uczniów – stypendia,

*Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym: 7.000,00 zł. są to wydatki bieżące* na wypłatę stypendiów o charakterze motywacyjnym dla uczniów,

* **Dział 855 Rodzina: 4.713.134,00 zł.**

*Rozdział 85501 Świadczenia wychowawcze: 3.021.781,00 zł. są to wydatki bieżące* z przeznaczeniem na:

- wynagrodzenia i pochodne: 42.270,00 zł.

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 2.972.782,00 zł. (wypłata świadczeń 500 plus),

- zadania statutowe: 6.729,00 zł. (zakup materiałów i wyposażenia, podróże służbowe pracowników oraz szkolenia pracowników, licencje),

*Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: 1.552.189,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.465.500,00 zł. ( świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego, zakup środków czystości i herbaty dla pracowników),

- wynagrodzenia i pochodne: 80.760,00 zł. (wynagrodzenia pracownika 1 etat, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP od wynagrodzeń, składki ZUS od świadczeniobiorców),

- zadania statutowe: 5.929,00 zł. (zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, szkolenia, podróże służbowe, odpis na ZFŚS).

*Rozdział 85504 Wspieranie rodziny: 119.281,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych : 85.512,00 zł (wypłata świadczeń dla uczniów Dobry Start, zakup środków czystości i herbaty dla pracowników);

- wynagrodzenia i pochodne: 26.055,00 zł. (wynagrodzenia pracownika, dodatkowe wynagrodzenia roczne, składki ZUS i FP),

- zadania statutowe: 7.714,0 zł. (podróże służbowe, szkolenia, odpis na ZFŚS)

*Rozdział 85508 Rodziny zastępcze: 11.500,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 1.000,00 zł.

- wynagrodzenia i pochodne: 1.000,00 zł.

- zadania statutowe: 9.500,00 zł.

*Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów****:*** *5.383,00 zł. są to wydatki bieżące na:*

- zadania statutowe: 5.383,00 zł. na opłacenie składek zdrowotnych

*Rozdział 85595 Pozostała działalność: 3.000,00 zł. są to wydatki bieżące przeznaczone na:*

- dotacja celowa przeznaczona na wspieranie zadań rodzin wielodzietnych, karta 3 plus: 3.000,00 zł. (organizacje pozarządowe – stowarzyszenia, fundacje).

* **Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 1.022.742,00 zł.**

*Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód: 129.389,00 zł. są to wydatki bieżące* związane z utrzymaniem oczyszczalni ścieków:

- wynagrodzenia i pochodne: 56.360,00 zł. (wynagrodzenie 1 etat, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki ZUS i FP)

- świadczenia na rzecz osób fizycznych: 700,00 zł.

- wydatki na zadania statutowe: 72.329,00 zł. ( zakup energii na oczyszczalni ścieków, wydatki związane z zakupem materiałów do remontów, usługi remontowo-naprawcze, badania ścieków, nadzór technologiczny nad oczyszczalnią ścieków, wywóz nieczystości płynnych z osadników i przepompowni ścieków, wywóz osadów ściekowych ),

*Rozdział 90002 Gospodarka odpadami: 307.000,00 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 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach: 21.272,00 zł. są to wydatki bieżące z przeznaczeniem na:*

- zadania statutowe: 14.999,37 zł. (zakup paliwa do kosiarek, krzewów, kwiatów, usuwanie i podcinanie gałęzi, koszenie poboczy),

- zadania statutowe: 6.272,63 zł. są to wydatki bieżące z Funduszu sołeckiego, utrzymanie zieleni w sołectwach,

*Rozdział 90015 Oświetlenie uliczne, placów i dróg: 424.500,00 zł. z tego wydatki bieżące: 138.500,00 zł.* przeznaczone na realizację:

- zadań statutowych: 137.000,00 zł. zakup materiałów i części związanych z oświetleniem ulicznym, opłata za zużytą energię elektryczną, konserwacja oświetlenia.

- zadań statutowych: 1.500,00 zł. są to wydatki bieżące z Funduszu sołeckiego wsi Cielądz na uzupełnienie lamp w oświetleniu ulicznym,

- *wydatki majątkowe:* 275.000,00 zł. na dokumentację i budowę oświetlenia ulicznego w miejscowości Cielądz, oraz na modernizację oświetlenia ulicznego na terenie gminy,

- *wydatki majątkowe*: 11.000,00 zł. są to wydatki z funduszu sołeckiego wsi Komorów na budowę oświetlenia ulicznego, oraz wsi Cielądz na wykonanie dokumentacji na budowę oświetlenia ulicznego,

*Rozdział 90095 Pozostała działalność: 140.581,00 zł. z tego wydatki bieżące: 79.499,27 zł.*  związane z realizacją:

- zadań statutowych: 62.499,27 zł. przeznaczonych na zakup materiałów, program ochrony zwierząt, opracowanie programu ochrony środowiska wraz z prognozą oddziaływania na środowisko, program azbest, zbieranie i odbiór padłych zwierząt, opłaty energii elektrycznej,

- zadań statutowych: 17.000,00 zł. są to wydatki z Funduszu sołeckiego wsi Wylezinek na wykopanie rowów melioracyjnych, oraz wsi Sierzchowy na przeniesienie urządzeń placu zabaw – zmiana lokalizacji placu zabaw,

*- Wydatki majątkowe: 61.081,73* zł. wydatki z funduszu sołeckiego wsi Cielądz na rozbudowę placu zabaw i zakup ław i stołów do altany koło Domu Kultury, wsi Łaszczyn na dokumentację i budowę placu zabaw, wsi Zuski na budowę wiaty przy placu zabaw, wsi Niemgłowy na budowę siłowni zewnętrznej.

* **Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 251.998,00 zł.**

*Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby: 108.098,00 zł. są to wydatki bieżące* związane z realizacją

- zadań statutowych: 16.499,03 zł. przeznaczonych na zakup materiałów związanych z drobnymi remontami w świetlicach, zakup energii, usługi remontowe, usługi związane z pomiarem instalacji elektrycznej oraz usługi kominiarskie,

- zadania statutowe: 31.598,97 są to wydatki z funduszu sołeckiego wsi Kuczyzna na zakup mebli do świetlicy wiejskiej, wsi Sanogoszcz na zakup sprzętu AGD do świetlicy wiejskiej, wsi Grabice na remont budynku świetlicy wiejskiej,

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury Gminny Dom Kultury w Cielądzu: 60.000 zł.

*Rozdział 92116 Biblioteki: 119.900,00 zł.* jest to dotacja podmiotowa dla instytucji kultury Gminnej Biblioteki Publicznej w Cielądzu.

*Rozdział 92195 Pozostała działalność: 24.000,00 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: 84.000,00 zł.**

*Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu: 80.000* *zł*. dotacja celowa na zadania w zakresie kultury fizycznej i sporu,

*Rozdział 92695 Pozostała działalność: 4.000,00 zł. są to wydatki bieżące* przeznaczone na realizację zadania statutowe.

**Rozchody**

W budżecie na 2019 rok planowane są rozchody w łącznej wysokości 961.376,00 zł. z tego:

- spłata wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości: 589.142,00 zł.

- spłata pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE: 372.234,00 zł.

**Przychody**

Planowane przychody to kwota 3.664.930,00 zł. (na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz na pokrycie planowanego deficytu gminy)

Planowany dług Gminy na dzień 01.01.2019r. będzie wynosił: 4.592.806,46 zł.

Planowany kredyt do zaciągnięcia w 2019r. : 3.664.930,00 zł.

Minus spłaty rat kredytów i pożyczek w 2018r. : 961.376,00 zł

Planowany stan zadłużenia Gminy na koniec 2019 roku: 7.296.360,46 zł. co stanowi 40,27 % planowanych dochodów.