

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Chorkówka na 2015 rok

Zgodnie z zapisami art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit „d” oraz lit „i” ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) i art. 211, art. 212, art. 234 i art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r poz. 885 ze zm) oraz uchwały Nr XLVII/279/10 Rady Gminy Chorkówka z dnia 27 września 2010r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej – Wójt Gminy Chorkówka przedstawia projekt budżetu na 2015 r.

Zaprojektowany budżet na 2015 r. przedstawia się następująco:

- dochody	-	40 029 226,00 zł
- wydatki	-	41 460 005,00 zł
- przychody	-	2 548 300,00 zł
- rozchody	-	1 117 521,00 zł

i w porównaniu z planem budżetu w 2014 r. wg stanu na dzień 30.09.2014 r. jest:

- wyższy po stronie dochodów o kwotę	2 077 165,98 zł
- niższy po stronie wydatków o kwotę –	1 752 261,51 zł
- niższy po stronie przychodów o kwotę	3 376 734,52 zł
- wyższy po stronie rozchodów o kwotę	452 692,97 zł

Planując budżet na 2015 rok opierano się m.in. o wskaźniki podane przez Ministerstwo Finansów, GUS, analizę danych historycznych gminy z uwzględnieniem aktualnych zmian, zawarte umowy, porozumienia i założenia rozwojowe.

DOCHODY:

Dział	Założenia, wskazanie sposobu i podstaw obliczenia
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO
	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - zaplanowano w wysokości wynikającej z wniosku o dofinansowanie w ramach EFRR – dot. zadania „Budowa magistrali przesyłowej wody Kobylany-Sulistrowa-Draganowa oraz sieci wodociągowej z przyłączami dla miejscowości Draganowa Wpłaty mieszkańców na przyłącza wodociągowe w miejscowości Draganowa.
020	LEŚNICTWO
	Przyjęto wykonanie za 9 miesięcy 2014 r. w oparciu o ustawę z dnia 13.10.1995 roku o prawie łowieckim (Dz.U. z 2013r. , poz. 1226 jt. ze zm.) jak również umów dzierżawnych obwodu łowieckiego zawartych do 31.03.2017 roku pomiędzy starostą Krośnieńskim a Kołem Łowieckim „Ponowa”

600**TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

Dochody z tyt. dzierżawy sieci szerokopasmowej.

700**GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

Zestawienie dochodów z tyt. najmu lokali mieszkalnych wg standardu budynku dot. czynszu lub umów najmu lokali wg stawki przyjętej Zarządzeniem Nr 14/09 Wójta Gminy Chorkówka z dn. 25.02.2009 r.

Zarządzenie Wójta Gminy Nr 59/2014 z dnia 17.07.2014w sprawie ustalenia odpłatności za korzystanie z sal w Domach Ludowych i Domach Strażaka na terenie gminy Chorkówka.

Wpływy za najem pomieszczeń użytkowych w budynkach komunalnych z przeznaczeniem na biblioteki – Uchwała Nr 20/2002 Zarządu Gminy Chorkówka z dn. 10.05.2002 r.

Dochody ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych -przyjęto kwotę 1 000 000,00 zł w oparciu o posiadaną dokumentację i wycenę rzeczoznawców.

Wpływy z tego źródła zaplanowano w wyższej wysokości niż w 2014 roku po zmianach.

Zestawienie dochodów z tyt. zawartych umów użytkowania wieczystego wg stawek przyjętych uchwałą Rady Gminy Nr XIV/102/92 z dn. 27.03.1992 r. /10%/ oraz uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/160/97 z dnia 30.12.1997 r. w sprawie podwyższenia opłaty rocznej za użytkowanie wieczyste lub zarząd gruntów nie zabudowanych stanowiących własność Gminy Chorkówka.

Dochody z tytułu ustalenia czynszu za 1m2 powierzchni użytkowych w budynkach komunalnych gminy oraz za 1 ha gruntów użytkowanych rolniczo – Zarządzenie Nr 65/13Wójta Gminy Chorkówka z dnia 25.09.2013r.

Dochody z tytułu ustalenia stawek czynszu za dzierżawę nierolniczych gruntów komunalnych - zarządzenie Nr 32 a/2008 z dn. 25.04.2008 r. ze zm.

750**ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych i lokat krótkoterminowych.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustalone przez Wojewodę Podkarpackiego– dot. administracji (Pisma Wojewody Podkarpackiego Nr F. I. 3110.21.2014 z dnia 2014-10-24)

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

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

Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie ustalona przez Krajowe Biuro Wyborcze –Delegatura w Krośnie na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (Pismo Nr DKO 3101-57/14 z dnia 2014-10-20)

754**BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA**

Zestawienie dochodów z tyt. zawartych umów najmu lokali na cele prowadzenia działalności gospodarczej, kulturalnej wg stawek przyjętych Zarządzeniem Nr 6/09 Wójta Gminy Chorkówka z dnia 22.01.2009 r. w sprawie odpłatności za najem sal w Domach Strażaka ze zm.

756

DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – przyjęto określone w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 2014-10-13 w sprawie planowanej na 2015 rok kwocie udziału gmin we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych. Na wysokość faktycznych dochodów z tego źródła gmina nie ma wpływu, natomiast podatek dochodowy od osób prawnych ustalono na podstawie wykonania za 9 m-cy 2014 roku w przeliczeniu na rok budżetowy. Podatek rolny od osób fizycznych i prawnych – zestawienie ilości hektarów przeliczeniowych i średniej ceny skupu żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS za 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy w przeliczeniu rocznym tj. 61,37 zł za kwintal. Cena żyta uległa zmniejszeniu o 1,02 % w stosunku do 2014 roku.

Podatek leśny – zestawienie ilości hektarów i średniej ceny sprzedaży drewna tj. 188,85 zł/m³

Podatek od środków transportowych, ustalono wg stawek przyjętych uchwałą Rady Gminy Chorkówka Nr XXXIX/235/13 z dnia 28 października 2013 roku na 2014 rok – jest niższy o kwotę 543,00 zł od planu wg stawek z 2014 roku – weryfikacja pojazdów. Podatek od spadków i darowizn, opłatę skarbową ustalono na podstawie wykonania za 9 m-cy 2014 roku w przeliczeniu na rok budżetowy. Plan na 2015 r jest wyższy od planu na 2014 r o kwotę 337,00 zł. Na wysokość podatków i opłat pobieranych przez urzędy skarbowe gmina nie ma wpływu.

Podatek od czynności cywilno-prawnych – przyjęto wykonanie za 9 m-cy w przeliczeniu na rok budżetowy. Opłatę od posiadania psów - przyjęto nastąpił spadek w związku z czym przyjęto wykonanie 2014 roku.

Podatek od nieruchomości przeliczono wg uchwalonych stawek na 2014 rok przez Radę Gminy Chorkówka uchwałą Nr XXXIX/232/13 z dnia 28 października 2013 roku uwzględniając równocześnie przyjęte zwolnienia uchwałą Nr XXXIX/233/13 z dnia 28 października 2013 roku. W wyniku powyższego nastąpił spadek dochodów.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej - przyjęto wykonanie za 9 m-cy 2014 roku w przeliczeniu rocznym.

Przyjęto dochody z tytułu opłat komunalnych wg stanu na 30 września 2014 roku.

Zestawienie wpływów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych na podstawie wydanych zezwoleń.

758

RÓŻNE ROZLICZENIA

Ustalono subwencję ogólną dla gminy na 2015 rok składającą się z części: :wyrównawczej, oświatowej i równoważącej na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 2014-10-13 w wysokości 19 654 462,00 zł. Subwencja oświatowa dla gminy na 2015 rok jest wyższa w porównaniu z rokiem 2014 wg stanu na 30 września 2014 roku o kwotę 637 639,00 zł z tym, że kwota 732 514,00

zł jest na specjalną organizację nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Zgodnie z projektem ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej /druk 2854/ art. 34 w roku 2015 na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży jednostka samorządu terytorialnego przeznacza środki w wysokości nie niższej niż wynikająca z podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego, określonego w przepisach wydanych na podstawie art. 28 ust. 6 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2014 r. poz. 1115), w zakresie tych zadań.

Natomiast część wyrównawcza jest niższa o 343 804,00 zł i część równoważąca niższa o kwotę 11 654,00 zł.

801

OŚWIATA I WYCHOWANIE

Zestawienie dochodów z tyt. zawartych umów najmu lokali mieszkalnych wg standardu budynków przyjętych zarządzeniem Nr 14/09 Wójta Gminy Chorkówka z dnia 25.02.2009 r., opłaty za świadczenia udzielone przez publiczne przedszkola prowadzone przez gminę Chorkówka wg stawek uchwalonych uchwałą Nr XLIX/303/14 Rady Gminy Chorkówka z dnia 27 sierpnia 2014 roku.

Wpływy z różnych opłat, wpływy z usług – żywienie uczniów w stołówkach szkolnych i przedszkolnych. Zaplanowano mniejsze dochody o kwotę 14 434,00 zł w związku z mniejszą ilością uczniów korzystających ze stołówek przy szkołach i przedszkolu, Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących Gmin. Przy planowaniu dotacji „przedszkolnej” oparto się na szacunku. Na rok 2015 planowana jest dotacja roczna na dziecko w kwocie 1 273,00 zł natomiast liczbę dzieci przyjęto z systemu SIO wg wykazanych dzieci na 30 września 2014 r.

852

POMOC SPOŁECZNA

Odpłatność z tyt. świadczenia usług na podstawie przyjętych kryteriów uchwałą Rady Gminy i ilości świadczeniobiorców . Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie, oraz dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin ustalone przez Wojewodę Podkarpackiego - dot. ośrodka pomocy społecznej, zasiłków i pomocy w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej (Pismo Wojewody Podkarpackiego Nr F.I.-3110.21.2014 z dnia 2014-10-24.

Na etapie projektu nie została przydzielona dotacja na realizację programu w zakresie dożywiania . Dożywianie uczniów w szkołach odbywać się będzie ze środków własnych Wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w kwocie 44 300,00 zł i odsetek w kwocie 20000,00 zł od nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, zdrowotnych i zasiłków stałych za lata poprzednie a zwracane przez świadczeniobiorców w 2015 roku przyjęto na podstawie danych GOPS przedłożonych do projektu budżetu.

854

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

900

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - zaplanowane przez Instytucję Realizującą ZGDW na lata 2015-2018 w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy na lata 2012-2016 (wpływ dotacji po zrealizowanym zadaniu). Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin(związków gmin), powiatów (związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł Wpływy z różnych opłat/ za korzystanie ze środowiska/

921

KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Zestawienie dochodów z tyt. zawartych umów najmu lokali na cele prowadzenia działalności gospodarczej, kulturalnej lub innej wg stawek przyjętych Zarządzeniem Nr 6/09 Wójta Gminy Chorkówka z dnia 22.01.2009 r. w sprawie odpłatności za najem sal w Domach Ludowych ze zm.

Dochody z tego źródła uległy zmniejszeniu o kwotę 4 422,00 zł .

Zestawienie dochodów z tyt. najmu lokali mieszkalnych wg standardu budynku dot. czynszu lub umów najmu lokali wg stawki przyjętej Zarządzeniem Nr 14/09 Wójta Gminy Chorkówka z dnia 25.02.2009 r.

Zestawienie dochodów z tyt. najmu lokali użytkowych czynszu lub umów najmu lokali wg stawki przyjętej Zarządzeniem Nr 56/05 Wójta Gminy z dnia 07.07.2005 r. oraz zarządzenie Nr 99/08 z dnia 29.09.2008r.-

Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących zaplanowano w wysokości wynikającej z zawartej umowy w ramach programu PROW , rozliczenia z lat ubiegłych. Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt.3 oraz ust.3pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

WYDATKI:

Opracowując projekt wydatków budżetu gminy na 2015 rok uwzględniono wskaźniki przyjęte do opracowania budżetu państwa i założenia na 2015 rok gdzie:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,2 %
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100,00%
- średnioroczny wzrost wynagrodzeń o 2,4 % bez wynagrodzeń nauczycieli
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

Odnoszono się również do danych historycznych oraz przewidywanego wykonania za 2014 rok.

Wydatki budżetowe zaplanowano w oparciu o:

- 1) kalkulacje wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń opracowanych przez kierowników gminnych jednostek
- 2) wniosków sołectw
- 3) planowanych zadań własnych o charakterze obligatoryjnym w zakresie zaspokajania zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej zgodnie z ustawą o samorządzie gminnym.

Ogółem wydatki na 2015 rok zaplanowano w kwocie

41 460 005,00 zł

Planowane wydatki opracowano w podziale m.in. na

I. Wydatki bieżące

w tym:

1. Wydatki jednostek budżetowych
w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust
2. Świadczenia na rzecz osób fizycznych
3. Dotację na wydatki bieżące
4. Wydatki na obsługę długu jst

II. Wydatki majątkowe

w tym:

1. Inwestycje i zakupy inwestycyjne
w tym:
 - wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3

Dział	
Rozdział	
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO
01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi. Wydatki na finansowanie inwestycji: Budowa magistrali przesyłowej wody Kobylany-Sulistrowa-Draganowa oraz sieci wodociągowej z przyłączami dla miejscowości Draganowa – realizacja tego zadania w ramach EFRR . Wydatki majątkowe na dokumentację zadania - „Nadbudowa budynku hydroforni w miejscowości Zręcin”.
01030	Izby rolnicze – wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego
01095	Pozostała działalność - monitoring-badanie próbek gleb
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ
60016	Drogi publiczne gminne – poprawa stanu dróg, utrzymanie, zwirowanie, wydatki inwestycyjne
60017	Drogi wewnętrzne – wydatki na utrzymanie i remonty dróg dojazdowych do pól.
60053	Infrastruktura telekomunikacyjna -wydatki związane z eksploatacją sieci szerokopasmowej.
60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – wydatki bieżące dot. remontów dróg
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wycena gruntów i nieruchomości, opłaty roczne za wyłączenie gruntów na cele nierolnicze - wydatki dot. utrzymania budynków mienia komunalnego

70095 Pozostała działalność – wydatki bieżące

710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

71004 Plany zagospodarowania przestrzennego- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego

750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

75011 Urzędy wojewódzkie – wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

75022 Rady gmin – wydatki związane z obsługą i funkcjonowaniem rady

75023 Urzędy gmin – wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu, wydatki rzeczowe dot. m. in. zakupów, materiałów wyposażenia, opłat telefonicznych, usług pocztowych jak również utrzymania budynku- energia, gaz, zakupy inw. , prowizja dla sołtysów z tytułu inkasa i wydatki związane z poborem podatków i opłat.

75045 Kwalifikacja wojskowa – wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej- m. in. koszty przejazdu

75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki na promocje gminy, zakup materiałów na reklamę gminy m.in. kalendarze/

75095 Pozostała działalność – składki na: Związek Gmin Wiejskich, Związek Gmin Dorzecza Wisłoki, Stowarzyszenie Samorządów Terytorialnych, Lokalna Grupa Działania, diety zryczałtowane dla sołtysów.

751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatki bieżące związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dot. aktualizacji rejestru wyborców.

754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatki dot. utrzymania 15 jednostek OSP, m.in. zakup paliwa do samochodów i motopomp, ubezpieczenie samochodów i strażaków, utrzymanie budynków OSP łącznie z zakupami, pokrycie kosztów związanych z konserwacją samochodów strażackich w ramach umów z kierowcami, wydatki związane z wykonywaniem zadań ratowniczo-gaśniczych, dotacja podmiotowa dla OSP w Szczepańcowej z przeznaczeniem na zapewnienie gotowości bojowej. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów zakupu samochodu strażackiego dla OSP Kobyłany

75421 Zarządzanie kryzysowe – wydatki bieżące związane z realizacją gminnego planu reagowania kryzysowego

757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jst – wydatki na obsługę długu

publicznego / odsetki od kredytów i pożyczek / w tym odsetki od pożyczek na wyprzedzające finansowanie w kwocie 2 615,00 zł.

758	RÓŻNE ROZLICZENIA
75814	Różne rozliczenia finansowe – wydatki dot. obsługi budżetu gminy przez bank
75818	Rezerwy ogólne i celowe- rezerwa ogólna, celowa na: podwyżki wynagrodzeń wraz z pochodnymi prac. obsługi w oświacie, odprawy prac. oświaty, zarządzanie kryzysowe
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE
80101	Szkoły podstawowe – bieżące utrzymanie 12 szkół – jednostek budżetowych m.in. energia, gaz, wynagrodzenia z pochodnymi, zfsś w tym dla nauczycieli emerytów , dodatki: motywacyjny, mieszkaniowy, wiejski, dotacja dla Niepublicznej Szkoły Podstawowej w Sulistrowej.
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych -bieżące utrzymanie
80104	Przedszkola – bieżące utrzymanie 3 funkcjonujących przedszkoli. Dotacja dla Gminy Krosno , Tarnowiec, Jedlicze na zwrot kosztów utrzymania dzieci z terenu Gminy Chorkówka w przedszkolach niepublicznych. Dotacja dla Niepublicznego Przedszkola „MISIOWO” w Chorkówce. Wydatki majątkowe na dokumentację zadania „ - Rozbudowa i przebudowa budynku przedszkola w miejscowości Chorkówka”
80110	Gimnazja – bieżące utrzymanie 3 gimnazjów m.in. energia, gaz, wynagrodzenia z pochodnymi, zfsś, dodatki motywacyjny, mieszkaniowy, wiejski . Wydatki majątkowe na realizację zadania „Nadbudowa i przebudowa budynku Gimnazjum w Świerzowej Polskiej o budynek sali gimnastycznej
80113	Dowożenie uczniów do szkół – wydatki bieżące związane z pokryciem kosztów dowozu uczniów do szkół, dowóz dzieci niepełnosprawnych w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie od 1.01.2015 r. – konkurs będzie ogłoszony w listopadzie
80114	Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół – wydatki związane z funkcjonowaniem ZEAS w Chorkówce
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – wydatki dotyczące dokształcania i doskonalenia nauczycieli - zaplanowane w kwocie nie mniej niż 0,5% wynagrodzeń nauczycieli zgodnie z Karta Nauczyciela.
80148	Stołówki szkolne i przedszkolne- wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych
80195	Pozostała działalność-fundusz zdrowotny,
851	OCHRONA ZDROWIA
80153	Zwalczanie narkomanii, dotacja celowa dla instytucji kultury-GOK
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki dot. realizacji ustawy z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz gminnego programu rozwiązywania problemów alkoholowych i narkomanii, dotacja celowa dla instytucji kultury-GOK
85195	Pozostała działalność- wydatki bieżące
852	POMOC SPOŁECZNA
85201	Placówki opiekuńczo-wychowawcze

85202	Domy pomocy społecznej - realizacja zadania własnego
85204	Rodziny zastępcze- realizacja zadania własnego
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - wydatki bieżące
85206	Wspieranie rodziny - realizacja zadania własnego
85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – realizacja zadań zleconych.
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej
85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - zadania własne i zlecone dot. wypłat zasiłków okresowych, celowych.
85215	Dodatki mieszkaniowe – realizacja zadania własnego z zakresu wypłat dodatków mieszkaniowych. Gmina nie zaplanowała wydatków na zadanie zlecone związane z wypłatą „dodatków energetycznych” w związku z brakiem informacji od dysponenta o kwocie dotacji na to zadanie zlecone.
85216	Zasiłki stałe – zadanie zlecone
85219	Ośrodki pomocy społecznej – wydatki związane z utrzymaniem GOPS
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zadanie własne z zakresu ustawy o pożytku publicznym i o wolontariacie - konkurs będzie ogłoszony w listopadzie i zadanie zlecone.
85295	Pozostała działalność- dożywianie uczniów , prace społecznie użyteczne.

854

EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

85401	Świetlice szkolne – bieżące utrzymanie świetlic przy Gimnazjum w Zręcinie i Świerzowej
85415	Pomoc materialna dla uczniów- stypendia dla uczniów
85417	Szkolne schroniska młodzieżowe – utrzymanie bieżące SSM w Bóbrce
85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli- wydatki związane z dokształcaniem i doskonaleniem nauczycieli zgodnie z kartą nauczyciela.

900

GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód – wydatki inwestycyjne na dokumentację miejscowości Kopytowa -Faliszówka- Poraj, wydatki inwestycyjne dot. zadania „ Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Kobylany – etap I
90002	Gospodarka odpadami –Na podstawie posiadanego programu usuwania azbestu gmina będzie występować z wnioskiem o dotację w ramach programu priorytetowego NFOŚiGW pod nazwą ”Gospodarowanie odpadami innymi niż komunalne” na realizację Programu w 2015 roku. Zaplanowano również wydatki wynikające z ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, których źródłem pokrycia będą planowane opłaty za śmieci..
90003	Oczyszczanie miast i wsi – likwidacja wysypisk
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki na utrzymanie zieleni w gminie
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - realizacja projektu” Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy w latach 2012-2016.
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatki związane z poborem energii i utrzymanie

90095 urządzeń – konserwacja.
Pozostała działalność – koszty transportu padłych zwierząt (nie mających właściciela)

921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – bieżące utrzymanie Domów Ludowych,
dotacja podmiotowa dla instytucji kultury-GOK

Wydatki na finansowanie inwestycji i zakupów inwestycyjnych
- termomodernizacja 3 budynków użyteczności publicznej- realizacja w ramach programu RPO WP

92116 Biblioteki – dotacja podmiotowa dla instytucji kultury „Biblioteka Gminna” wraz z 8 filiami

92195 Pozostała działalność – realizacja zadań w ramach programu PROW

Wydatki na finansowanie inwestycji:
- Budowa Domu Ludowego w miejscowości Żeglce.

926 KULTURA FIZYCZNA I SPORT

92601 Obiekty sportowe – koszty związane z utrzymaniem obiektów sportowych,

92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu

- wydatki na upowszechnianie kultury fizycznej, dotacje dla klubów sportowych, które realizować będą cel publiczny w zakresie tworzenia warunków sprzyjających rozwojowi sportu

Przychody i rozchody budżetu

Proponowany budżet na 2015 rok jest budżetem deficytowym. Kwota dochodów wynosi **40 029 226,00** zł, a kwota wydatków wynosi **41 460 005,00** zł i jest wyższa od kwoty dochodów o 1 430 779 ,00 zł z tym że wydatki bieżące są niższe od dochodów bieżących o kwotę 1 685 480,85 zł. Źródłem pokrycia deficytu będą kredyty i pożyczki , w tym pożyczka na wyprzedzające finansowanie w kwocie 234 791,00 zł na zadanie:

a) ”Budowa Domu Ludowego w miejscowości Żeglce”

Powstanie deficytu związane jest z faktem , iż na 2015 rok zaplanowano wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie 8 000 063,78 zł w tym wydatki inwestycyjne pochodzące ze środków UE .

1. Przychody **2 548 300,00 zł**

§ 903 Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 234 791,00 zł

§ 952 Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym 2 313 509 zł

2. Rozchody **1 117 521,001 zł**

§ 963 Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej 466 031,00 zł

§ 992 Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów 651 490,00zł

Planowane rozchody wynoszą 1 117 521,00 zł i dotyczą spłaty kredytów i pożyczek w tym pożyczek na wyprzedzające finansowanie w kwocie 466 031,00 zł na dofinansowanie zadania:

a) „Budowa Domu Ludowego w miejscowości Żeglce”

Jednocześnie Gmina Chorkówka przedkłada:

- plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, który wykonuje zadania związane z zaopatrzeniem w wodę i gospodarką ściekową
- wykaz dotacji udzielonych z budżetu gminy podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych

Gmina Chorkówka informuje, że

- nie planuje wydatków w ramach funduszu sołeckiego
- nie planuje dochodów i wydatków na wyodrębnionym rachunku dochodów z art 223 gdyż dochody gromadzone są na rachunku podstawowym .
- nie udzielała poręczeń i gwarancji innym jednostkom
- nie realizuje zadań w drodze porozumień z organami administracji rządowej

Projekt uchwały budżetowej obejmuje wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminom jak również wydatki finansowane ze środków własnych z uwagi na brak zabezpieczenia dotacji w pełnej wysokości (dział 750, rozdział 75011).

W projekcie budżetu na 2015 rok uwzględniono zobowiązania zaciągnięte uchwałami przez Radę Gminy w 2014 r.

Projekt budżetu na 2015 rok zawiera rezerwę ogólną i celową na skutki podwyżek wraz z pochodnymi pracowników obsługi w oświacie, odprawy prac. oświaty oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe.

Uzasadnienie do projektu budżetu na 2015 rok obejmuje wskazania sposobu i podstaw obliczenia planowanych dochodów natomiast przy planowanych wydatkach uwzględniono wzrost wynikający z umów bądź potrzeb.

Zadania zlecone zaplanowano na podstawie informacji Wojewody Podkarpackiego: Nr F.I.3110.21/14 z dnia 24.10.2014 r. oraz informacji Krajowego Biura Wyborczego: Nr DKO-3101-57/14 z dnia 21.10.2014 roku.

Zadania majątkowe zaplanowano w ramach posiadanych środków .

Uwzględniając możliwości finansowe gminy planowane wydatki na 2015 rok uwzględniają tylko wydatki konieczne.

Gmina czyni starania o uzyskanie dodatkowych środków na realizację w dziale 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO zadania pn: „Budowa magistrali przesyłowej wody Kobylany-Sulistrowa-Draganowa oraz sieci wodociągowej z przyłączami dla miejscowości Draganowa – realizacja tego zadania w ramach EFRR . Realizuje w dziale 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE zadanie pn: „Rozbudowa i przebudowa budynku Gimnazjum w Świerzowej Polskiej o budynek sali gimnastycznej z przewiązką,, i w dziale 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zadanie „Budowa Domu Ludowego w miejscowości

Żeglice” Ponadto gmina posiada zawartą umowę na współfinansowanie z PROW na lata 2007-2013 przy realizacji inwestycji w dziale 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO dotyczącą odnowy i rozwoju wsi: pn: „Budowa Domu Ludowego w miejscowości Żeglice”

W dziale 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA kontynuacja projektu” Instalacja systemów energii odnawialnej na budynkach użyteczności publicznej oraz domach prywatnych na terenie gmin należących do Związku Gmin Dorzecza Wisłoki” w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy w latach 2012-2016 przez Instytucję Realizującą -Związek Gmin Dorzecza Wisłoki.

Zaplanowano środki na realizację inwestycji pn: „Budowa kanalizacji w miejscowości Kobyłany – etap I i przesunięto termin zakończenia zadania na 2015 rok pn: „ Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami, przepompowniami i zasilaniem energetycznym dla miejscowości Faliszówka, Poraj i Kopytowa oraz magistralą przesyłową wody na trasie Żeglice-Kopytowa”