



DZIENNIK URZĘDOWY

WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO

Wrocław, dnia 17 kwietnia 2014 r.

Poz. 2019

UCHWAŁA NR 32/2014 KOLEGIUM REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ WE WROCŁAWIU

z dnia 19 marca 2014 r.

w sprawie ustalenia budżetu Gminy Przemków na 2014 rok

Na podstawie art. 18 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2012 r. poz. 1113 i z 2013 r. poz. 1646), w związku z art. 240a ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646), Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę planowanych dochodów budżetu w wysokości 26.569.681 zł, z tego:

- 1) dochody bieżące w kwocie 22.895.015 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie 3.674.666 zł
— zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się łączną kwotę planowanych wydatków budżetu w wysokości 23.394.845 zł, z tego:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 21.173.147 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 2.221.698 zł
— zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Planowaną nadwyżkę budżetu w kwocie 3.174.836 zł przeznacza się na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów.

§ 4. Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości 3.174.836 zł, zgodnie z załącznikiem nr 3 do uchwały.

§ 5. Tworzy się rezerwy budżetowe w wysokości 65.600 zł, z tego:

- 1) rezerwę ogólną w kwocie 23.400 zł,
- 2) rezerwę celową w kwocie 42.200 zł, z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami:

- 1) dochody w kwocie 2.383.741 zł,
- 2) wydatki w kwocie 2.383.741 zł
— zgodnie z załącznikami nr 4 i nr 5 do uchwały.

§ 7. Ustala się plan wydatków majątkowych w kwocie 2.221.698 zł, zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały.

§ 8. Ustala się łączną kwotę planowanych dotacji z budżetu w wysokości 467.000 zł, z tego dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie 467.000 zł, zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały.

§ 9. Ustala się plan dochodów wydzielonych rachunków samorządowych jednostek oświatowych oraz wydatków finansowanych z tych dochodów, zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały.

§ 10. Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego:

1) przychody w kwocie 2.380.150 zł,

2) koszty w kwocie 2.380.150 zł

— zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

§ 11. Ustala się plan dochodów w kwocie 125.000 zł z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i plan wydatków w kwocie 125.000 zł na realizację zadań określonych w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii.

§ 12. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646) — zwanej dalej „u.f.p.” — mającym zastosowanie po raz pierwszy do uchwał budżetowych jednostek samorządu terytorialnego na 2014 rok, organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje niezachowanie w roku budżetowym oraz w latach następnych relacji określonej w tym przepisie. W 2014 r. relacja, o której mowa w art. 243 ust. 1 u.f.p., wyznaczająca dla Gminy Przemków wskaźnik zdolności spłaty zadłużenia, tj. średnia arytmetyczna z obliczonych dla ostatnich trzech lat (wykonanie budżetu w latach 2011 i 2012 oraz planowane wielkości budżetu według stanu na koniec trzeciego kwartału 2013 r.) relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu, wynosi 1,78%.

W projekcie uchwały budżetowej Gminy Przemków na 2014 rok, przedłożonym zarządzeniem nr 145/13 Burmistrza Przemkova z dnia 2 grudnia 2013 r. w sprawie projektu budżetu gminy Przemków na 2014 rok oraz projektu wieloletniej prognozy finansowej Gminy Przemków na lata 2014–2028, zaplanowano natomiast spłaty kredytów i pożyczek oraz wydatki na obsługę długu z tytułu odsetek w wysokości stanowiącej 9,64% planowanych dochodów ogółem. Z powodu przekroczenia indywidualnego wskaźnika zdolności spłaty zadłużenia, Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, działając na podstawie art. 240a ust. 1 u.f.p., uchwałą nr 7/2014 z dnia 8 stycznia 2014 r., wezwało Gminę Przemków do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego oraz przedłożenia go Izbie do zaopiniowania, w terminie 45 dni od dnia otrzymania wezwania. W wyznaczonym terminie program postępowania naprawczego nie został przedłożony, a Burmistrz Przemkova pismem ORG.0004.1.2014 z dnia 26 lutego 2014 r. poinformował Izbę, że na sesji Rady Miejskiej w Przemkowie w dniu 19 lutego 2014 r. oraz na sesji nadzwyczajnej w dniu 25 lutego 2014 r. Rada Miejska nie podjęła uchwały w sprawie programu postępowania naprawczego Gminy Przemków.

Na podstawie sprawozdań z wykonania budżetu Gminy za 2013 rok ustalono, że według stanu na 31 grudnia 2013 r. kwota długu wynosi 25.913.790 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 3.362.070 zł, z czego z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek do spłaty w 2014 r. przypada kwota 3.174.836 zł. Ponadto przypadające do spłaty w 2014 r. zobowiązania związku międzygminnego współtworzonego przez Gminę Przemków, o których mowa w art. 244 ust. 1 u.f.p., w części dotyczącej Gminy wynoszą 43.679 zł. W objaśnieniach do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (przedłożonego Izbie powołanym wyżej zarządzeniem nr 145/13 Burmistrza Przemkova z dnia 2 grudnia 2013 r.) należne w 2014 r. odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek, bez restrukturyzacji zadłużenia, podano w kwocie 1.788.034 zł. Obliczona w oparciu o przedstawione wielkości relacja łącznej kwoty przypadających do

spląty w 2014 r. rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami powiększona o zobowiązania związku współtworzonego przez Gminę w stosunku do dochodów planowanych w projekcie budżetu (33.184.618,00 zł) wynosi zatem 15,09%, przy dopuszczalnym wskaźniku zdolności spląty 1,78%. Biorąc pod uwagę powyższe wielkości, Kolegium stwierdziło, że organ stanowiący Gminy Przemków nie może uchwalić budżetu na 2014 rok z zachowaniem relacji określonej w art. 243 i 244 u.f.p.

Stosownie do art. 240a ust. 8 u.f.p., w przypadku nieopracowania przez jednostkę samorządu terytorialnego programu postępowania naprawczego lub braku pozytywnej opinii regionalnej izby obrachunkowej o tym programie budżet jednostki ustala regionalna izba obrachunkowa, a ustalony budżet nie musi zachowywać relacji określonej w art. 242–244. Zgodnie z art. 11 ust. 2a ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz.U. z 2012 r. poz. 1113 i z 2013 r. poz. 1646), izba ustala budżet jednostki samorządu terytorialnego w zakresie zadań własnych i zadań zleconych.

W związku z powyższym, działając na podstawie art. 240a ust. 8 u.f.p., Kolegium ustaliło budżet Gminy Przemków na 2014 rok. Kolegium ustaliło budżet na podstawie jego projektu, przedłożonego zarządzeniem nr 145/13 Burmistrza Przemkowa z dnia 2 grudnia 2013 r., po dokonaniu oceny przyjętych w nim wielkości.

Kolegium ustaliło dochody budżetu w kwocie 26.569.681 zł. Dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w kwocie 3.491.736 zł, w tym z podatku od osób prawnych w wysokości 90% należności, nie jest bowiem możliwe uzyskanie dochodów z tego tytułu w wysokości 100% należności (łącznie z zaległościami kwota 2.847.635 zł), jak przyjęto w projekcie budżetu. Dochody ze sprzedaży majątku ustalono w kwocie 940.160 zł. Zaplanowanie dochodów w kwocie 4.611.000 zł ze sprzedaży gruntów z ich odkupem będzie możliwe po podjęciu w tym zakresie stosownych uchwał przez organ stanowiący. Dochody z dotacji oraz płatności pochodzących ze środków unijnych ustalono w kwocie 2.865.067 zł, obejmującej przyjęte w projekcie budżetu kwoty wynikające z rozliczenia zadań w zakresie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej, budowy oczyszczalni ścieków oraz dwóch projektów związanych z przeciwdziałaniem wykluczeniu cyfrowemu. W wymienionych wyżej dochodach nie ujęto dotacji w kwocie 204.876 zł (dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska), którą Gmina już otrzymała w 2013 roku. Wprowadzenie do budżetu pozostałych dochodów pochodzących ze środków unijnych, ujętych w projekcie budżetu, należy do kompetencji Rady Miejskiej w Przemkowie, po podjęciu decyzji o realizacji zadań, w tym inwestycyjnych i wieloletnich, na które zostały one przeznaczone. Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy ustalono w kwocie 1.123.216 zł, w tym w kwocie 305.616 zł (dział 801 Oświata i wychowanie) wynikającej z informacji Ministra Edukacji Narodowej, podanej na podstawie § 2 ust. 1 rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej z dnia 13 sierpnia 2013 r. w sprawie udzielania gminom dotacji celowej z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego (Dz.U. poz. 956). W planie dochodów nie uwzględniono dotacji w kwocie 50.000 zł (rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne) z tytułu pomocy finansowej z powiatu polkowickiego, ponieważ Rada Powiatu Polkowickiego nie podjęła uchwały o udzieleniu takiej pomocy dla Gminy Przemków, a na pomoc finansową dla gmin powiatu polkowickiego (sześciu) w budżecie powiatu zaplanowano kwotę 100.000 zł. Dochody z pozostałych źródeł zaplanowano w kwotach wynikających z projektu budżetu.

Biorąc pod uwagę zaplanowaną kwotę dochodów budżetu, Kolegium w pierwszej kolejności zaplanowało środki w kwocie 3.174.836 zł na sfinansowanie przypadających do spląty w 2014 r. rat zaciągniętych kredytów i pożyczek (rozchodów budżetu). Wydatki budżetu ustalono w kwocie 23.394.845 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.221.698 zł na finansowanie termomodernizacji obiektów użyteczności publicznej, realizowanej w latach 2008–2014 z udziałem środków unijnych. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 21.173.147 zł, w tym wydatki na obsługę długu w kwocie 1.249.942 zł.

Wyodrębnione w budżecie kwoty dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami oraz dochodów wydzielonych rachunków samorządowych jednostek oświatowych oraz wydatków finansowanych z tych dochodów Kolegium ustaliło w wielkościach przyjętych w projekcie uchwały budżetowej.

Kolegium wskazuje jednocześnie, że organy Gminy powinny niezwłocznie podjąć działania zapewniające splątę długu przy jednoczesnym zapewnieniu wykonywania obligatoryjnych zadań gminy.

Na niniejszą uchwałę Radzie Miejskiej w Przemkowie przysługuje skarga, którą wnosi się do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego we Wrocławiu, ul. Świętego Mikołaja 78/79, za pośrednictwem Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu, w terminie 30 dni od daty doręczenia uchwały.

Przewodnicząca Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu:
L. Hanus

Załącznik nr 1
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan dochodów budżetu Gminy Przemków na 2014 rok

Dział	§	Nazwa	Kwota
1	2	3	4
Bieżące			
020		Leśnictwo	2 781
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	2 781
700		Gospodarka mieszkaniowa	186 612
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0470	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie, służebności i użytkowanie wieczyste nieruchomości	106 612
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	80 000
710		Działalność usługowa	7 000
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0750	Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	7 000
750		Administracja publiczna	71 011
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	51 011
	0960	Otrzymane spadki, zapisy i darowizny w postaci pieniężnej	20 000
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	1 530
752		Obrona narodowa	200
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	200
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	201 000
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	1 000
	0570	Grzywny, mandaty i inne kary pieniężne od osób fizycznych	200 000
756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	9 645 179
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0010	Podatek dochodowy od osób fizycznych	5 285 978
	0020	Podatek dochodowy od osób prawnych	70 000
	0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	17 000
	0310	Podatek od nieruchomości	3 491 736

1	2	3	4
	0320	Podatek rolny	275 875
	0330	Podatek leśny	102 275
	0340	Podatek od środków transportowych	55 285
	0360	Podatek od spadków i darowizn	18 000
	0370	Opłata od posiadania psów	1 530
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	18 000
	0430	Wpływy z opłaty targowej	7 000
	0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	9 500
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	125 000
	0500	Podatek od czynności cywilnoprawnych	130 000
	0910	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	38 000
758		Różne rozliczenia	9 130 925
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9 130 925
801		Oświata i wychowanie	361 616
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0830	Wpływy z usług	56 000
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	305 616
852		Pomoc społeczna	3 156 600
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0830	Wpływy z usług	9 000
	2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	2 330 000
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin)	817 600
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	130 561
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	2007	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	110 977
	2009	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	19 584
		Bieżące razem	22 895 015
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	130 561
Majątkowe			
700		Gospodarka mieszkaniowa	940 160
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0
	0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	940 160
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 734 506
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 734 506
	6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	2 734 506
		Majątkowe razem	3 674 666
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 734 506
Ogółem			26 569 681
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 865 067

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	85204	Rodziny zastępcze	60 000	60 000	60 000	0	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85206	Wspieranie rodziny	26 600	26 600	26 600	26 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85212	Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 286 000	2 286 000	71 850	65 320	6 530	0	2 214 150	0	0	0	0	0	0	0
	85213	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.	30 100	30 100	30 100	0	30 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	557 000	557 000	5 000	0	5 000	0	552 000	0	0	0	0	0	0	0
	85215	Dodatki mieszkaniowe	780 000	780 000	0	0	0	0	780 000	0	0	0	0	0	0	0
	85216	Zasiłki stałe	162 000	162 000	0	0	0	0	162 000	0	0	0	0	0	0	0
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	645 318	645 318	643 818	541 200	102 618	0	1 500	0	0	0	0	0	0	0
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 000	30 000	29 800	27 206	2 594	0	200	0	0	0	0	0	0	0
	85295	Pozostała działalność	372 950	372 950	12 000	0	12 000	0	360 950	0	0	0	0	0	0	0
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	159 836	159 836	41 500	0	41 500	0	0	118 336	0	0	0	0	0	0
	85395	Pozostała działalność	159 836	159 836	41 500	0	41 500	0	0	118 336	0	0	0	0	0	0
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	424 996	424 996	361 196	343 379	17 817	0	63 800	0	0	0	0	0	0	0
	85401	Świetlice szkolne	364 996	364 996	361 196	343 379	17 817	0	3 800	0	0	0	0	0	0	0
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	60 000	60 000	0	0	0	0	60 000	0	0	0	0	0	0	0
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 786 698	565 000	565 000	0	565 000	0	0	0	0	0	2 221 698	2 221 698	1 735 484	0
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	50 000	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	5 000	5 000	5 000	0	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	450 000	450 000	450 000	0	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	90095	Pozostała działalność	2 251 698	30 000	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	2 221 698	2 221 698	1 735 484	0
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	464 000	464 000	0	0	0	464 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	289 000	289 000	0	0	0	289 000	0	0	0	0	0	0	0	0
	92116	Biblioteki	175 000	175 000	0	0	0	175 000	0	0	0	0	0	0	0	0
926		Kultura fizyczna	44 000	44 000	44 000	9 000	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	92601	Obiekty sportowe	44 000	44 000	44 000	9 000	35 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ogółem			23 394 845	21 173 147	15 020 998	11 575 789	3 445 209	467 000	4 316 871	118 336	0	1 249 942	2 221 698	2 221 698	1 735 484	0

Załącznik nr 3
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Planowane rozchody budżetu Gminy Przemków w 2014 roku

Lp.	Nazwa	§	Kwota
1	Rozchody budżetu, z tego		3 174 836
2	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	3 174 836

Załącznik nr 4
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami
Gminy Przemków na 2014 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota
750			Administracja publiczna	51 011
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 011
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	51 011
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	1 530
752			Obrona narodowa	200
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	200
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000
	75414		Obrona cywilna	1 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	1 000
852			Pomoc społeczna	2 330 000
	85212		Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 286 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	2 286 000
	85213		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	14 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	14 000
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 000
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom (związkom gmin) ustawami	30 000
Ogółem				2 383 741

Załącznik nr 5
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan wydatków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej
i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami
Gminy Przemków na 2014 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Kwota
750			Administracja publiczna	51 011
	75011		Urzędy wojewódzkie	51 011
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 000
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	8 411
		4120	Składki na Fundusz Pracy	1 600
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 530
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 530
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 530
752			Obrona narodowa	200
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 000
	75414		Obrona cywilna	1 000
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	800
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	200
852			Pomoc społeczna	2 330 000
	85212		Świadczenie rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	2 286 000
		3110	Świadczenia społeczne	2 214 150
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	51 600
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	3 700
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	9 550
		4120	Składki na Fundusz Pracy	470
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 030
		4300	Zakup usług pozostałych	2 500
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 200
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800
	85213		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	14 000
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	14 000
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	30 000
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	20 806
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 900
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	3 900
		4120	Składki na Fundusz Pracy	600
		4280	Zakup usług zdrowotnych	100
		4410	Podróże służbowe krajowe	1 400
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 094
Ogółem				2 383 741

Załącznik nr 6
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan wydatków majątkowych i zadań inwestycyjnych
Gminy Przemków na 2014 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa zadania	Planowana kwota wydatków
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 221 698
	90095		Pozostała działalność	2 221 698
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	486 214
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — kino	35 253
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — OSP	53 286
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — Ośrodek Zdrowia	84 768
			Termomodernizacja budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Przemkowie	59 575
			Termomodernizacja budynku Przemkowskiego Ośrodka Kultury w Przemkowie	186 162
			Termomodernizacja budynku świetlicy w Jędrzychówku	67 170
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 735 484
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — kino	199 764
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — OSP	301 953
			Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej — Ośrodek Zdrowia	480 354
			Termomodernizacja budynku Ośrodka Pomocy Społecznej w Przemkowie	137 833
			Termomodernizacja budynku Przemkowskiego Ośrodka Kultury w Przemkowie	234 950
			Termomodernizacja budynku świetlicy w Jędrzychówku	380 630
Ogółem				2 221 698

Załącznik nr 7
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Zestawienie planowanych dotacji z budżetu Gminy Przemków
na 2014 rok

Dział	Rozdział	Jednostka, nazwa zadania	Kwota dotacji
Jednostki należące do sektora finansów publicznych			467 000
1. Dotacje podmiotowe			464 000
921	92109	Przemkowski Ośrodek Kultury w Przemkowie	289 000
921	92116	Miejsko-Gminna Biblioteka Publiczna w Przemkowie	175 000
2. Dotacje celowe			3 000
801	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	3 000

Załącznik nr 8
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan dochodów wydzielonych rachunków
oświatowych jednostek budżetowych
i wydatków finansowanych z tych dochodów
Gminy Przemków na 2014 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
Dochody			268 795
801		Oświata i wychowanie	157 000
	80104	Przedszkola	157 000
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	111 795
	85401	Świetlice szkolne	111 795
Wydatki			268 795
801		Oświata i wychowanie	157 000
	80104	Przedszkola	157 000
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	111 795
	85401	Świetlice szkolne	111 795

Załącznik nr 9
do uchwały nr 32/2014 Kolegium
Regionalnej Izby Obrachunkowej
we Wrocławiu
z dnia 19 marca 2014 r.

Plan przychodów i kosztów
samorządowego zakładu budżetowego na 2014 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
700		Gospodarka mieszkaniowa	
	70001	Zakłady gospodarki mieszkaniowej	
		Stan środków obrotowych na początek roku	15 000
		Przychody	2 380 150
		Razem	2 395 150
		Koszty	2 380 150
		Stan środków obrotowych na koniec roku	15 000
		Razem	2 395 150