

## **OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2015 ROK**

**Do opracowania projektu budżetu na 2015 r. przyjęto następujące wskaźniki:**

### **DOCHODY**

**Podatki i inne opłaty poza targowiskami, umowami i decyzjami z których wynika inny wskaźnik wzrostu** plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r.

**Dochody z targowisk: Opłaty z tytułu dzierżawy** – wg obowiązujących stawek i podpisanych umów, **opłata eksploatacyjna i targowa** – plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r.

**Dochody majątkowe** - sprzedaż mienia oszacowano na podstawie zakresu planów rzeczowych i sporządzonych operatów szacunkowych i prawdopodobieństwa ich sprzedaży z podaniem, które działki są zaplanowane do sprzedaży. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego na własność zaplanowano na podstawie wystawionych decyzji, dotacje określone paragrafami zaczynającymi się od 600 zaplanowano na podstawie podpisanych umów i porozumień.

**Dochody z opłat za odpady** wynikające ze zmiany ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach oraz niektórych innych ustaw z dnia 1 lipca 2011 r. zaplanowano wg stawek podjętych Uchwałą Rady Miejskiej tj. 5,00 zł. za odpady segregowane i 10,00 zł. za odpady niesegregowane wg złożonych deklaracji z podaniem kalkulacji.

**Dochody z decyzji za wydobycie kruszywa oraz za zajęcie pasa jezdni** zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r.

**Dochody za pozwolenie na sprzedaż napoi alkoholowych** zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2014 r.

**Dochody z opłaty planistycznej** zaplanowano na podstawie zaległości i posiadanych informacji odnośnie ich ściągłości.

**Dochody z tytułu opłaty adiacenckiej** zaplanowano na podstawie wystawionych decyzji i zaległości.

**Dochody oświatowe - najem** wzrost o wskaźnik wzrostu zaplanowany w ZGM do przewidywanego wykonania za 2014 r.

**Opłata za świadczenia przedszkolne** wyliczono wg stanu dzieci na 30.09.2014 r. i obowiązujących stawek.

**Dotację z UW na realizację zadań w zakresie wychowania przedszkolnego na 2015 r.** zaplanowano według wytycznych ministerstwa.

**Refundację wydatków z tytułu dowozu dzieci do szkół lub innych tytułów** zaplanowano w dochodach wg umów.

## **WYDATKI**

**Place – wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w jednostkach i zakładach budżetowych gminy łącznie z jednostkami oświatowymi wynagrodzenia bez wzrostu - z uwzględnieniem wszystkich zmian osobowych w 2014 r. oraz planowanymi wypłatami nagród jubileuszowych i wzrostem stażowego wynikającego z lat pracy i innych dodatków w 2015 r.**

**Wydatki rzeczowe - bez wzrostu na poziomie planów finansowych uchwalonych w pierwotnej uchwale budżetowej na 2014 r.**

Odpis na ZFŚS w 2015 roku bez wzrostu w stosunku do 2014 roku.

Projekt budżetu na 2015 rok został tak sporządzony, że z dochodów bieżących – nadwyżki operacyjnej spłacamy raty wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, zgodnie z WPF. Po sporządzeniu pierwszego zestawienia okazało się, że budżet nie bilansuje się wobec powyższego w celu zachowania równowagi budżetu wynikającej z art. 242 uofp należało dokonać cięć w wydatkach bieżących i zwiększenia dochodów w pozycjach, w których było to możliwe.

## **DOCHODY**

### **DZIAŁ 020 - LEŚNICTWO**

#### **Rozdział 02095 - Pozostała działalność**

Zaplanowano dochody z tytułu dzierżawy kół łowieckich. Dochody te otrzymujemy ze Starostwa Powiatowego.

### **DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

#### **Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe**

Dochody przyjęto na podstawie telefonicznej informacji z Powiatu Łódzkiego Wschodniego w Łodzi o zaplanowanej w budżecie Powiatu dotacji na utrzymanie bieżące dróg powiatowych położonych w naszej gminie w/g kalkulacji  
 $75,117 \text{ km} \times 10.112,36 \text{ zł.} = 759.611,00 \text{ zł.}$  Bez wzrostu w stosunku do 2014 r.

Zaplanowano również dotację w kwocie 40.000,00 zł. w formie pomocy finansowej dla naszej gminy z Powiatu Łódzkiego Wschodniego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi gminnej – ulicy Strażackiej w Tuszynie wraz z przebudową sieci gazowej na odcinku od ul. Źródlanej do ul. Ogrodowej” - Uchwała Nr XLIX/691/2014 Rady Powiatu Łódzkiego Wschodniego z dnia 25 września 2014 r.

### **DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

#### **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

- dochody z tytułu opłat za zarząd i użytkowanie wieczyste nieruchomości przyjęto na podstawie wykazu wieczystych użytkowników i obowiązujących stawek,

- dochody z najmu i dzierżawy zaplanowano na podstawie umów, które są podpisane z dzierżawcami oraz tych, które są przedłużane corocznie od kilku lat,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego zaplanowano na podstawie zestawienia decyzji o przekształcenie,
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych: zaplanowano do sprzedaży 19 działek. Wykaz działek w załączeniu do projektu budżetu. Wartość działek przyjęto na podstawie średnich cen z rejestru cen i wartości nieruchomości prowadzonych przez ewidencję gruntów dla miasta i gminy Tuszyn oraz z wyceny działek, które były przeznaczone do sprzedaży w 2014 r. i nie zostały sprzedane.

## **DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

### **Rozdział 71095 - Pozostała działalność**

Dochody z najmu i dzierżawy, opłatę eksploatacyjną, wpływy z opłaty miejscowej oraz wpływy z różnych dochodów bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

## **DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

### **Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie**

Dotację z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24 października 2014 r. kwota dotacji 118.921,00 zł.

5% dochodów to dochody zaplanowane od dochodów za udostępnienie danych osobowych

### **Rozdział 75018 – Urzędy Marszałkowskie**

Wprowadzono środki na podstawie umowy partnerskiej Nr 38 /EWRL/2013 z dnia 10 kwietnia 2013 r. i aneksu z Zarządem Województwa Łódzkiego na realizację projektu Edukacyjne Wrota Regionu Łódzkiego. Kwota dotacji 429.828,00 zł. - zadanie po raz kolejny przesunięte do realizacji na następny rok czyli 2015.

### **Rozdział 75023 - Urzędy Gmin**

Wzrost dochodów o 2,58 % w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. wynika ze wzrostu planu z wpływów z mandatów wystawianych przez SM.

### **Rozdział 75095 – Pozostała działalność**

Plan w kwocie 74.637,90 zł. wynika z przesunięcia na 2015 r. rozliczenia realizowanych przedsięwzięć w ramach Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego.

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

### **Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Dotację przyjęto na podstawie pisma z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Łodzi Nr DŁD-421-3/2014 z dnia 23 września 2014r. na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

## **DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

### **Rozdział 75414 - Obrona Cywilna**

Dotację z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji z zakresu administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24 października 2014 r. kwota dotacji 1.700,00 zł. na zadania z obrony cywilnej.

## **DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM**

### **Rozdział 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych.**

Dochody i odsetki zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. Dochody te otrzymujemy z Urzędów Skarbowych.

### **Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych**

Podatki w tym rozdziale zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

### **Rozdział 75616 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych, oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**

Podatki w tym rozdziale zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

### **Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw**

Wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

Wpływy z opłaty eksploatacyjnej tj. za wydobycie kopalin przyjęto bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

Wpływy z innych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw zwiększenie planu wynika z:

- zaplanowania dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami na podstawie złożonych deklaracji,
- zaplanowania opłaty planistycznej na zaległości w opłacie - kwota 71.786,00 zł.
- zaplanowano opłatę adiacencką w kwocie 200.000,00 zł. Opłata wyliczona na podstawie zaległości plus nowe decyzje,

- wpływy za zajęcie pasa drogowego 104.125,00 zł. Planowane wpływy wyliczone są na podstawie opłat rocznych wg wystawionych decyzji oraz przewidywanych wpływów za 2015 r.

#### **Rozdział 75619 - Wpływy z różnych rozliczeń**

Zaplanowano odsetki od lokat w kwocie 15.000,00 zł., ponieważ trudno jest ocenić w obecnej chwili jakimi środkami będziemy dysponować na rachunkach bankowych.

#### **Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa**

Podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowano na podstawie pisma z MF nr ST3/4820/16/2014 z dnia 20.10.2014 w wysokości wskazanej w piśmie.

Podatek dochodowy od osób prawnych przyjęto bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. Dochody otrzymujemy z US.

### **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

#### **Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

#### **Rozdział 75807 - Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmina**

#### **Rozdział 75831 - Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin**

Subwencje zostały zaplanowane na podstawie pisma z MF nr ST3 /4820/16/14 z dnia 20.10.2014r.

#### **Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe**

Wpływy z różnych dochodów bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

### **DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

#### **Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe**

Zaplanowano wpływy za np. wystawienie duplikatów legitymacji oraz dochodów z najmu i dzierżawy mienia oświatowego na podstawie podpisanych umów.

Wpływy z różnych dochodów jako wynagrodzenie dla płatnika od przekazywanych składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych.

#### **Rozdział 80104 – Przedszkola**

Dochody z najmu pomieszczeń w Garbowie, oraz opłata za wychowanie przedszkolne wyliczona wg stanu dzieci na 30.09.2014 r. i obowiązujących przepisów, czyli 1,00 zł. za jedną godzinę ponad minimum programowe.

## **Rozdział 80106 – Inne formy wychowania przedszkolnego**

Zwrot kosztów dotacji od uczniów uczęszczających do niepublicznego punktu przedszkolnego w Tuszynie będących mieszkańcami innych gmin.

## **Rozdział 80110 - Gimnazja**

Zwrot wydatków za gaz – hala sportowa.

## **Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół**

Zwrot za dowóz uczniów do szkół, którzy korzystają z transportu gminnego.

## **Rozdział 80195 – Pozostała działalność**

Dotacja ze środków UE na realizację projektu w 2015 r. „Szkoła daje szansę uczniom gminy Tuszyn”.

## **DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA**

### **Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Zaplanowano wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu na podstawie wykonanych dochodów na dzień sporządzania danych do projektu budżetu.

## **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

### **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Dotację na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego zaplanowano na podstawie pisma Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014 r. w kwocie 2.892.515,00 zł oraz dochody i odsetki z tytułu zwrotu niesłusznie pobranych zasiłków np. rodzinnych i zaliczek alimentacyjnych § 0900 i 0970 oraz dochód gminy w postaci zwrotu 50% funduszu alimentacyjnego i 20% zaliczki alimentacyjnej wyegzekwowanej przez komornika § 2360.

### **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej.**

Zaplanowano dotację na zadania zlecone w kwocie 8.614,00 zł oraz dotację na zadania własne w kwocie 45.080,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.

### **Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Kwota 172.767,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.

## **Rozdział 85216 - Zasilki stałe**

Kwota 470.382,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.

## **Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej**

Kwota 187.200,00 zł. dotacja na zadania własne. Dotację przyjęto na podstawie pisma Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.

## **Rozdział 85295 - Pozostała działalność**

Dotacja na zadania własne - dożywianie w kwocie 182.942,00 zł. Dotację przyjęto na podstawie pisma z Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi Nr FN.I.3110.20.2014 z dnia 24.10.2014r.

## **DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

### **Rozdział 85395 – Pozostała działalność**

Środki zostaną wprowadzone w trakcie roku jak otrzymamy decyzję na zwrot pracodawcom kosztów kształcenia młodocianych.

## **DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

### **Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów**

Dotacja zostanie wprowadzona do budżetu w trakcie roku jak otrzymamy decyzję z UW.

## **DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### **Rozdział 90002 - Gospodarka odpadami**

Wysypisko w Kruszowie nie przyjmuje odpadów w związku z tym nie planuje się dochodów.

### **Rozdział 90017 – Zakład Gospodarki Komunalnej**

Plan wprowadzony zostanie w ciągu roku jeżeli zakład będzie miał wypracowaną nadwyżkę środków obrotowych za 2014 r.

### **Rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

Znaczny spadek dochodów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wynika z tego, że w 2014 r. nie przyjmowano odpadów na wysypisko w Kruszowie w związku z tym gmina nie przekaże opłat do Urzędu Marszałkowskiego i nie otrzyma zwrotu 50% tych opłat.

## **DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **Rozdział 92109 – Domy i ośrodki kultury świetlice i kluby**

Plan wprowadzony zostanie w ciągu roku jeżeli MOK będzie miał wypracowaną nadwyżkę środków obrotowych za 2014 r.

## **DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA**

### **Rozdział 92601 – Obiekty sportowe**

W 2015 r. zaplanowano wzrost dochodów z powodu zwiększenia atrakcji na Pływalni, między innymi wykonanie Groty Solnej.

## **WYDATKI BIEŻĄCE**

## **DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO**

### **Rozdział 01030 - Izby Rolnicze**

Zaplanowano wpłatę na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego i odsetek od nieterminowych wpłat.

## **DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ**

### **Rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe**

Zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg powiatowych w wysokości zaplanowanych dochodów z Powiatu Łódzkiego-Wschodniego.

### **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne**

Zaplanowano środki na bieżące utrzymanie dróg gminnych przez Ref. ZDiZ w wysokości pierwotnego planu na 2014 r.

## **DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA**

### **Rozdział 70001 - Zakłady Gospodarki Mieszkaniowej**

Dotacja dla ZGM w Tuszynie w kwocie 160.700,00 zł. Dotacja w całości przeznaczona jest na remonty zasobu mieszkaniowego.

### **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Projekt planu złożony przez Kierownika Ref. opiewał na 632.265,00 zł. Do projektu przyjęto kwotę 71.992,00 zł.

Zmniejszono plan na operaty szacunkowe nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży o 10.000,00 zł. tj. do kwoty 30.000,00zł.

Nie zaplanowano środków w kwocie 537.263,00 zł. na wypłatę odszkodowań za grunty zajęte pod budowę dróg.



## **Dział 70095 – Pozostała działalność**

Wydatki w tym rozdziale dotyczą między innymi Ośrodka na ul. 3-go Maja. Referat zaplanował kwotę 137.890,00 zł. do projektu przyjęto 57.340,00 zł. Zmniejszenie o kwotę 80.550,00 zł.

Dokonano następujących zmian:

zmniejszono plan w paragrafie zakup energii o kwotę 550,00 zł.

nie zaplanowano środków na ewentualne remonty po przeglądach technicznych budynków kwota 50.000,00 zł.

nie zaplanowano środków na przeglądy techniczne oraz książki obiektów (budynków) kwota 30.000,00 zł.

## **DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA**

### **Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego**

Wydatki zaplanowane przez Referat wynosiły 162.370,00 zł. Dokonano zmniejszenia planu do kwoty 88.370,00 zł. Zmniejszenie planu o kwotę 74.000,00 zł.

Nie zaplanowano zmiany w mpzp w Tuszynie ul. 3-go Maja kwota 35.000,00 zł. i nowego opracowania zmian w mpzp Gminy-Głuchów, Garbów kwota 39.000,00 zł.

### **Rozdział 71012 - Ośrodki Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej**

Zaplanowano dotację w formie pomocy finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego na dofinansowanie stanowisk pracy Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej w Urzędzie Miasta Tuszyna kwota 80.000,00 zł.

### **Rozdział 71014 - Opracowania geodezyjne i kartograficzne**

Projekt bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

### **Rozdział 71095 - Pozostała działalność**

Plan wydatków bieżących przedłożony przez Ref. Zarządu Targowisk opiewał na kwotę 856.612,00 zł. Dokonano zmniejszenia planu o kwotę 27.427,00 zł.. w paragrafie zakup usług remontowych 4.500,00 zł., w paragrafie zakup usług pozostałych 17.927,00 zł., podatek VAT 5.000,00 zł.

## **DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

### **Rozdział 75011 - Urzędy Wojewódzkie**

Wydatki zaplanowano do wysokości planowanej dotacji z Urzędu Wojewódzkiego (zadania zlecone).

### **Rozdział 75020 - Starostwa Powiatowe**

Zaplanowano tylko środki na pokrycie kosztów zajmowanych przez Starostwo pomieszczeń (komunikacja, budownictwo) jako pomoc rzeczową - kwota 8.112,00 zł.

Zaplanowano dotację w formie pomocy finansowej dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego w kwocie 112.300,00 zł. na:  
zadania z zakresu administracji architektoniczno-budowlanej kwota 86.300,00 zł.  
utrzymanie punktu WKiSO w Tuszynie kwota 26.000,00 zł.

## **Rozdział 75022 - Rady Gmin**

Sporządzony przez Biuro Rady Miejskiej projekt budżetu został zmniejszony o 1.000,00 zł. w zakupie usług remontowych.

## **Rozdział 75023 - Urzędy Gmin**

Dokonano zmniejszenia planu z kwoty 4.814.903,00 zł. do kwoty 4.440.740,00 zł.  
Zmniejszenie o kwotę 374.163,00 zł.

Dokonano między innymi następujących zmniejszeń:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń o kwotę 201.870,00 zł
2. wpłatę na PFRON do wysokości przewidywanego wykonania za 2014 r. ( w przypadku braku odliczeń środków zabraknie )– zmniejszenie 43.034,00 zł.
3. zmniejszono plan na wynagrodzenia bezosobowe o kwotę 20.000,00 zł. do wysokości przewidywanego wykonania w 2014 r.
4. nie zaplanowano środków w kwocie 100.000,00 zł. na zakupy sprzętu komputerowego, nowych programów, zakup klimatyzatora do serwerowni, zakup nowych certyfikatów itp.
5. dokonano zmniejszenia na zakup energii o 10.000,00 zł. do wysokości przewidywanego wykonania w 2014 r.
6. zwiększono plan na zakup usług pozostałych o kwotę 29.491,00 zł. na obsługę prawną
7. zmniejszono plan w zakupie usług telekomunikacyjnych o kwotę 1.500,00 zł., różne opłaty i składki o kwotę 4.250,00 zł., koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego o 2.000,00 zł.
8. dokonano zmniejszenia na szkolenia kwota 5.000,00 zł.
9. oraz zmniejszenia wydatków osobowych niezaliczanych do wynagrodzeń o kwotę 6.000,00 zł.

## **Rozdział 75075 - Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

W tym rozdziale zaplanowane są środki na promocję gminy w wysokości przewidywanego wykonania bez środków zaplanowanych w 2014 r. na wydanie folderu.

## **Rozdział 75095 Pozostała działalność**

W tym rozdziale zaplanowanych jest 4 pracowników w tym: 2 gospodarczych zatrudnionych w Ref. ZT i 2 zatrudnionych jako pracownicy gospodarczy w Urzędzie. Zaplanowano również wydatki związane z obsługą podatków. Plan na poziomie przewidywanego wykonania za 2014 r.

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

### **Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Wydatki zaplanowano do wysokości zaplanowanych środków z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców (zadanie zlecone).

## **DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA**

### **Rozdział 75412 - Ochotnicze Straże Pożarne**

Pierwotny plan wydatków wynosił 332.262,00 zł. Dokonano zmniejszenia planu o kwotę 36.809,00 zł. planując wydatki na gotowość bojową dla OSP w kwocie 176.431,00 zł. i wydatki ponoszone przez gminę w kwocie 119.022,00 zł. Plan bez wzrostu w stosunku do pierwotnego planu na 2014 r. Plan po zmniejszeniu 295.453,00 zł.

### **Rozdział 75414 - Obrona Cywilna**

W 2015 roku otrzymamy dotację z Urzędu Wojewódzkiego na obronę cywilną (zadanie zlecone kwota 1.700,00 zł.). Pozostałe środki to środki własne gminy bez wzrostu w stosunku do planu na 2014 r.

### **Rozdział 75416 - Straż Miejska**

Plan bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 rok.

### **Rozdział 75495 - Pozostała działalność**

Zaplanowano wydatki na zakup nagród i przeprowadzenie zawodów, konkursów z zakresu ochrony przeciwpożarowej i bezpieczeństwa drogowego oraz środki na nadzór nad monitoringiem. Zmniejszenie wynika z przedsięwzięć realizowanych w ramach Funduszu Sołeckiego.

## **DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO**

### **Rozdział 75702 - Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

Środki zaplanowano na zapłatę odsetek wynikających z harmonogramów spłaty podpisanych umów kredytowych i pożyczek.

## **DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA**

### **Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe**

Zaplanowano obowiązkową rezerwę ogólną w kwocie 155.000,00 zł. oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe 90.000,00 zł.

## **DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE**

W dz.801 i 854 największą pozycję w budżecie stanowią płace nauczycieli. Nie zaplanowano wzrostu płac w 2015 r. Natomiast wzrosty wynagrodzeń wynikają z arkuszy organizacyjnych szkół oraz skutku podwyżek płac dla obsługi w 2014 r. W naliczonych wynagrodzeniach

zaplanowano między innymi:

- wypłaty nagród jubileuszowych dla wszystkich uprawnionych,
- przegrupowania w związku z otrzymaniem kolejnego stopnia awansu zawodowego
- zmianę %-ową dodatku za wysługę lat
- odprawy emerytalne
- zastępstwo za nauczycieli korzystających z urlopów tzw. zdrowotnych
- zastępstwa za nauczycieli przebywających na zwolnieniach lekarskich, korzystających z opieki (art. 188KP)

W niektórych jednostkach zaplanowano wzrost w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. na zakup energii, gazu oraz wywóz nieczystości.

Nie zwiększono odpisów na ZFŚS dla nauczycieli, pozostał w wysokości roku 2012 tj. 2.879,91 na etat nauczyciela, 1.093,93 na etat pracownika niebędącego nauczycielem oraz 182,32 zł. na 1-go emeryta. Dla nauczycieli emerytów odpis na ZFŚS wynosi 5% pobieranych przez nich emerytur. Ponadto Dyrektorzy planowali zakupy wyposażenia, komputerów, remonty pomieszczeń. W związku z brakiem zbilansowania dochodów bieżących z wydatkami bieżącymi wydatki te nie zostały zaplanowane w projekcie budżetu na 2015 rok.

## **Rozdział 80101 - Szkoły Podstawowe**

W szkołach podstawowych dokonano zmniejszenia wydatków bieżących o kwotę 140.703,00 zł.

W SP 1 zmniejszenie o kwotę 6.103,00 zł., SP 2 – 87.400,00 zł., SP GD – 17.600,00 zł. SP WP – 29.600,00 zł. w wydatkach bieżących oraz nie zaplanowano kwoty 300.000,00 zł w SP 1 wydatki majątkowe – na Rozbudowę SP Nr 1 o pomieszczenie świetlicy.

## **Rozdział 80103 - Oddziały Przedszkolne w Szkołach Podstawowych**

Zmniejszenie planu wydatków bieżących o kwotę 2.000,00 zł. w tym: zmniejszenie planu w SP GD o kwotę 500,00 zł., SP WP o kwotę 1.500,00 zł.

## **Rozdział 80104 - Przedszkola**

Zmniejszono plan wydatków bieżące o kwotę 192.894,00 zł. w tym: PM 1 zmniejszenie o kwotę 149.350,00 zł., PM 2 – zmniejszenie 43.545,00 zł.

Nie zaplanowano wydatków majątkowych w PM 2 – kwota 37.000,00 zł. na zakup pieca CO w budynku przedszkola w Tuszynie Lesie.

## **Rozdział 80106 - Inne formy wychowania przedszkolnego**

Zaplanowano środki na dotację dla niepublicznego punktu przedszkolnego do wysokości planu w 2014 r.

## **Rozdział 80110 - Gimnazja**

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 9.625,00 zł. w tym: GM 1 zmniejszenie o kwotę 6.700,00 zł., GM 2 – 2.425,00 zł., G WP – 500,00 zł.

Nie zaplanowano wydatków majątkowych w GM 2 w kwocie 21.000,00 zł. – renowacja parkietu w Sali gimnastycznej.

#### **Rozdział 80113 - Dowóz uczniów do szkół**

Wzrost planu wynika z indywidualnego dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół w Łodzi i Pabianicach. Z uwagi na zwiększającą się corocznie liczbę dzieci niepełnosprawnych korzystających podczas przewozu ze środków komunikacji gminnej (bus i autokar przystosowany do przewozu osób niepełnosprawnych) oraz dużą liczbę jednostek do których dzieci są dowożone, coraz częściej dzieci dowożone są przez ich rodziców bądź opiekunów. W ślad za tym musimy pokrywać koszty indywidualnego dowozu dla każdej z tych osób.

#### **Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli**

Wydatki zaplanowane są z odpisu w wysokości 1% od planowanego funduszu wynagrodzeń osobowych.

#### **Rozdział 80148 - Stołówki szkolne**

Zmniejszono plan wydatków bieżących o kwotę 9.500,00 zł. w tym: w SP 2 zmniejszono plan o kwotę 8.000,00 zł. w PM 1 o 1.500,00 zł.

#### **Rozdział 80195 - Pozostała działalność**

Zwiększenie planu wynika z realizacji projektu „Szkoła daje szansę uczniom gminy Tuszyn” wykonanie w 2015 r. będzie większe niż w 2014 r.

### **DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA**

#### **Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii**

Wzrost wydatków wynika z większej ilości osób korzystających z pomocy w zakresie przeciwdziałania i zwalczania narkomanii. Zaplanowano również wzrost opłat za energię i opłat za czynsz.

#### **Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wzrost wydatków wynika z przeznaczenia większych środków na zajęcia terapeutyczno - profilaktyczne oraz większym zapotrzebowaniem dyrektorów szkół na programy profilaktyczne w szkołach. Zaplanowano również środki na badania społeczne, dyżur psychologa, warsztaty dla osób uwikłanych w przemoc domową oraz dotację dla organizacji pożytku publicznego w kwocie 12.980,00 zł. na zadania w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Zaplanowano badania przez biegłych osób skierowanych do GKRPA, których sprawy będą kierowane do sądu.

### **DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA**

Dokonując analizy wydatków zaplanowanych w tym dziale dokonano oszczędności w kwocie 40.000,00 zł.

## **Rozdział 85202 - Domy Pomocy Społecznej**

Dokonując kalkulacji środków niezbędnych w 2015 roku do opłacenia pobytu mieszkańców gminy Tuszyn przebywających w Domach Pomocy Społecznej przyjęto następujące dane: liczbę 34 pensjonariuszy zwiększono o 3 osób. Łącznie w 2015 roku będzie w Domach Pomocy Społecznej umieszczonych 37 osób, za które Ośrodek będzie ponosił odpłatność. Aktualnie Ośrodek ponosi odpłatność za 34 osób. Wykaz domów pomocy przedstawia się następująco:

DPS Łaznowska Wola – 2 osoby

DPS Brzeziny – 9 osób

DPS Wiśniowa Góra – 10 osób

DPS Rąbień – 1 osoba

DPS Ozorków – 3 osoby

DPS Borówek – 1 osoba

DPS Tomaszów Mazowiecki – 1 osoba

DPS Kutno – 1 osoba

DPS Wojszyce – 1 osoba

DPS Niemojowice – 4 osoby

DPS Łódź (Centrum Rehabilitacyjno-Opiekuńcze) – 1 osoba

Kalkulacji dokonano wg obecnych faktur wystawianych przez Domy Pomocy Społecznej na podstawie decyzji administracyjnych.

## **Rozdział 85203 - Ośrodki wsparcia**

W ośrodku na chwilę obecną przebywa jedna osoba i w związku z tym nie planuje się wzrostu wydatków.

## **Rozdział 85204 - Rodziny zastępcze**

Zaplanowano kwotę 81.186,00 zł na realizację zadania wynikającego z zapisu art.191 ust.8 ustawy z dnia 9 czerwca 2011r. ( Dz.U.2011 nr 149, poz. 887) o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej, która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012r.

W 2015 roku kontynuacja ponoszenia odpłatności z 1 dziecko w Domu Dziecka i 8 dzieci w rodzinie zastępczej. Zaplanowano, że 2 dzieci może być umieszczonych w rodzinie zastępczej.

## **Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny**

Zaplanowano kwotę 63.869,00 zł. na asystenta rodziny oraz środki na niezbędne wydatki związane z jego pracą.

## **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z Funduszu Alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

W tym rozdziale są zaplanowane środki z dotacji na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 2.883.901,00 zł., oraz środki z budżetu Gminy w kwocie 68.730,00 zł. Znaczny wzrost wydatków ze środków Gminy spowodowany jest wysokimi kosztami obsługi, na które składają się opłaty związane z wysyłaniem decyzji administracyjnych dla dłużników alimentacyjnych, wysyłanie informacji do komorników, bieżące monitorowanie zatrudnienia dłużników alimentacyjnych. Zwiększenie wydatków na zakup usług podyktowane jest zakupem programów i aktualizacją. Kwota 13.300,00 zł. to zwroty niesłusznie pobranych zasiłków i naliczonych odsetek do Urzędu Wojewódzkiego.

### **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Społecznej**

Wydatki zaplanowane są zgodnie z planowaną dotacją na zadania zlecone z Urzędu Wojewódzkiego w wysokości 8.614,00 zł. oraz zgodnie z dotacją na zadania własne z Urzędu Wojewódzkiego w kwocie 45.080,00 zł.

### **Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Zaplanowano wydatki na świadczenia wypłacane ze środków Gminy w wysokości 320.274,00 zł, i z dotacji z UW na zadania własne 172.767,00 zł..

### **Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe**

Wydatki zaplanowano bez wzrostu w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r.

### **Rozdział 85216 - Zasiłki stałe**

Zaplanowano środki z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 470.382, 00 zł.

### **Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej**

Środki na zaplanowane wydatki pochodzą z dotacji Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 187.200,00 zł. i środki własne gminy w kwocie 600.083,00 zł.

### **Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Nowy rozdział w działalności OPS. Zgodnie z art. 17 ust.1 pkt 11 ustawy o pomocy społecznej usługi opiekuńcze są zadaniem własnym gminy o charakterze obowiązkowym. Wzrost liczby osób w podeszłym wieku oraz osób niepełnosprawnych i długotrwale chorych powoduje konieczność uruchomienia tych usług. Na obecna chwilę takich osób w naszej gminie jest 8. Z oszacowania rynku wynika, że miesięczna kwota takiej usługi to ok. 5.000,00 zł.

## **Rozdział 85295 - Pozostała działalność**

Zaplanowano na posiłek dla potrzebujących w kwocie 385.442,00 zł. w tym: dotacja Urzędu Wojewódzkiego na zadania własne w kwocie 181.442,00 zł. i środki gminy w kwocie 204.000,00 zł. oraz zaplanowano środki na prace społecznie użyteczne w kwocie 20.000,00 zł. Zaplanowano również 2.500,00 zł. na zakup materiałów w tym: 1.500,00 zł. z dotacji UW i 1.000,00 zł. ze środków gminy.

## **DZIAŁ 853 - POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ**

### **Rozdział 85395 - Pozostała działalność**

Zaplanowano środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w zakresie polityki społecznej w kwocie 13.800,00 zł.

## **DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA**

### **Rozdział 85401 - Świetlice szkolne**

Znaczny wzrost wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń w stosunku do przewidywanego wykonania za 2014 r. wynika z podwyżek wynagrodzeń dla pracowników obsługi w 2014 r. oraz wydłużenia czasu pracy świetlic ze względu na dowóz uczniów do szkół.

### **Rozdział 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży**

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla nauczycieli mających zajęcia w czasie ferii zimowych.  
Zaplanowano również środki na dotację dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w wypoczynku dzieci i młodzieży w kwocie 25.000,00 zł.

### **Rozdział 85415 - Pomoc materialna dla uczniów**

Zaplanowano tylko środki własne gminy na dopłatę do stypendiów szkolnych.

## **DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA**

### **Rozdział 90003 - Oczyszczanie miast i wsi**

Wzrost wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynika dużej absencji chorobowej w 2014 r. pracowników zajmujących się zadaniami w zakresie gospodarki odpadami.

### **Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

Niższy plan wynika z tego, że w 2015 r. będziemy mieli niższe środki z tytułu opłat i kar z zakresu ochrony środowiska, ponieważ wysypisko w Kruszowie jest nieczynne.



## **Rozdział 90013 - Schroniska dla zwierząt**

Wzrost planu wynika z tego, że w II połowie 2014 r. ponownie zwiększyła się liczba zwierząt z naszej gminy w schronisku.

## **Rozdział 90015 - Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Środki na oświetlenie ulic zostały zaplanowane do wysokości pierwotnego planu w 2014r.,

## **Rozdział 90017 - Zakłady Gospodarki Komunalnej**

Dotacja dla ZWiK została zmniejszona o 100.000,00 zł. w stosunku do złożonego projektu budżetu przez zakład i została zaplanowana w kwocie 116.935,00 zł.

## **Rozdział 90095 - Pozostała działalność**

Zaplanowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń i odpis na ZFŚS dla 7-miu pracowników gospodarczych finansowanych z budżetu Gminy oraz pracowników robót publicznych (tylko 5 osób), których wynagrodzenia dofinansowane są ze środków gminy.

## **DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO**

### **Rozdział 92105 - Pozostałe zadania w zakresie kultury**

Środki na wydatki związane z dożynkami, konkursami w zakresie kultury itp. zaplanowano bez wzrostu.

### **Rozdział 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

Zwiększono plan dotacji dla MOK o kwotę 71.671,00 zł. do wysokości 988.000,00 r.

### **Rozdział 92195 - Pozostała działalność**

Zaplanowano wydatki na zakup kwiatów, zniczy na groby nieznanymi żołnierzy w kwocie 1.585,00 zł., oraz środki z funduszu sołeckiego.

## **DZIAŁ 926 - KUTURA FIZYCZNA I SPORT**

### **Rozdział 92601 - Obiekty sportowe**

W 2015 r. gmina do MCSiW dołoży o 177.387,00 zł. mniej niż w 2014 r. w momencie projektowania budżetu. Zaplanowano wzrost dochodów o 54.440,00 zł. i zmniejszenie wydatków w tym wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń o kwotę 147.947,00 zł. w stosunku do planu na 30.09.2014 r.

### **Rozdział 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu**

Zaplanowano wydatki związane z zawodami sportowymi, zakupem nagród, pucharów itp. bez wzrostu tj. 8.000,00 zł., oraz dotację na zadania zlecone do realizacji stowarzyszeniom w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu w kwocie 125.000,00 zł.

**Zaplanowane wydatki majątkowe wynikają z:**

1. Podpisanej umowy na projekt ze środków UE, środków z budżetu państwa i gminy „Edukacyjne Wrota Regionu Łódzkiego” **kwota 505.680,00 zł.** Zadanie ujęte w przedsięwzięciach do WPF.
2. Dotacji z Urzędu Wojewódzkiego na zadania zlecone do realizacji gminie **w kwocie 4.000,00 zł.** na „Zakup sprzętu informatycznego wraz z oprogramowaniem dla potrzeb ewidencji ludności”,
3. Uchwały intencyjnej Nr LXIII/482/14 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 29 września 2014 r. w sprawie przekazania pomocy finansowej **w kwocie 790.000,00 zł.** Powiatowi Łódzkiemu Wschodniemu na realizację zadania „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 2930E w gminie Tuszyn” w 2015 r.
4. Uchwały intencyjnej Nr LXIII/478/14 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 29 września 2014 r. w sprawie zabezpieczenia w budżecie gminy Tuszyn w 2015 r. środków finansowych w kwocie 191.322,80 zł. na realizację zadania „Przebudowa drogi gminnej – ul. Strażackiej w Tuszynie wraz z przebudową sieci gazowej na odcinku od ul. Źródlanej do ul. Ogrodowej” i Uchwały intencyjnej Nr LXIII/479/14 Rady Miejskiej w Tuszynie z dnia 29 września 2014 r. w sprawie przyjęcia w 2015 r. od Powiatu Łódzkiego Wschodniego pomocy finansowej na powyższe zadanie kwoty 40.000,00 zł. **Łączna kwota 231.322,80 zł.**
5. Podpisanej umowy w 2014 r. na realizację zadania „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej kanalizacji w ul. Młynkowej i Sportowej” **kwota 48.000,00 zł.** Termin wykonania 31.01.2015 r. Zadanie ujęte w przedsięwzięciach do WPF.
6. Podpisanej umowy w 2014 r. na realizację zadania w latach 2014 -2015 „Przebudowa drogi gminnej Nr 10660E od ul. Głównej w Bądzyniu do działki Nr 54/2 i działki nr 44” **kwota 264.957,23 zł.** Zadanie ujęte w przedsięwzięciach do WPF.
7. Podpisanej umowy w 2014 r. na realizację zadania w latach 2014-2015 „Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa świetlicy wiejskiej w Żerominie” **kwota 222.032,29 zł.** Zadanie ujęte w przedsięwzięciach do WPF.
8. Zadania majątkowe wynikające z Funduszu Sołeckiego **w kwocie 98.960,96 zł.**
9. Nowe zadanie „Remont ul. Słowackiego na odcinku od ul. Mickiewicza do drogi krajowej Nr 1 w Tuszynie **kwota 180.000,00 zł.**
10. Nowe zadanie „Budowa kanalizacji sanitarnej w Tuszynie Lesie” **kwota 501.505,62 zł.**

**Projekt budżetu na 2015 r. zamknął się następująco:**

Dochody bieżące 36.323.934,88 zł. wydatki bieżące 35.429.701,63 zł. różnica 894.233,25 zł.  
Dochody majątkowe 2.768.449,90 zł. wydatki majątkowe 2.846.458,90 zł.  
różnica -78.009,00 zł.

**Razem dochody 39.092.384,78 zł. razem wydatki 38.276.160,53 zł. różnica 816.224,25 zł.**

Finansowanie niedoboru na wydatkach majątkowych w kwocie 78.009,00 zł. przedstawia się następująco:

z dochodów za sprzedaż napojów alkoholowych 63.890,00 zł.

z dochodów bieżących -nadwyżki nieoznaczonych dochodów własnych 14.119,00 zł.

**Nie planuje się przychodów w 2015 r.**

**Rozchody budżetu (spłatę rat kredytów i pożyczek) w kwocie 816.224,25 zł. zaplanowano z nadwyżki operacyjnej.**

Sporządziła: Skarbnik – Halina Modzelewska