

Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Kętrzyn na 2014 rok

Nałożone na samorząd terytorialny zadania i ich realizacja uwarunkowane są posiadaniem odpowiednich zasobów finansowych. Gromadzone są one w budżecie uchwalonym na rok kalendarzowy.

O rzeczywistej samodzielności finansowej gminy decyduje przede wszystkim poziom dochodów, którymi można dysponować i przeznaczyć na pokrycie wydatków. Zakres przedmiotowy budżetu został sporządzony w oparciu o ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz.U.z 2013 roku poz 885 tekst jednolity z póź.zm.),a także ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i obejmuje:

1. Dochody z podziałem na

- a) bieżące
- b) majątkowe

2. Wydatki z podziałem na

wydatki bieżące w tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych
- c) dotacje na zadania bieżące
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- e) wydatki na programy z udziałem środków europejskich
- f) wydatki z tyt. poręczeń i gwarancji
- g) wydatki na obsługę długu

wydatki majątkowe

Przy opracowywaniu projektu budżetu uwzględniono wytyczne zawarte:

- w piśmie Min. Fin. znak: ST3/4820/10/2013 z dn.10.10.2013
- decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK.268/2013 z dnia 23.10.2012
- informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Osztynie nr DOL-0301-17/13 z dnia 11.10.2013
- w założeniach GOPS – u do planu budżetu na 2014 rok
- w założeniach szkół podstawowych i gimnazjum gminnego do planu budżetu na 2014 rok
- wniosków mieszkańców i radnych gminy Kętrzyn
- wniosków organizacji pozarządowych

Dochody

Projekt budżetu obejmuje dochody uzyskane między innymi z :

1. Transport i łączność

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy ,pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków

3. Gospodarka mieszkaniowa

- a) wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie decyzji w sprawie opłat za wieczyste użytkowanie (baza poborowa 2013r.)
- b) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, czynsze najmu lokali ustalono na podstawie danych za III kw.2013r.z uwzględnieniem występujących zaległości.

c) odsetki wg wpływów za III kw 2013r.

- środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

- środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

4. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

- środki z tytułu dotacji na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

6. Ochrona zdrowia

-środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

7. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna

-środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków ,o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

8. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych.

- podatku od nieruchomości, przyjęto bazę poborową zgodną z danymi na koniec III kw.2013 r ze stawkami ogłoszonymi w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 sierpnia 2013 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat w 2014 r. (Monitor Polski z 09 września 2013 poz.724)

-podatku rolnego, za podstawę przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2013 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów 2013 r.(Monitor Polski z 18 października 2013 r. poz. 814)

- podatku leśnego za bazę poborową przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w komunikacie prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia **21.10.2013 roku .(Monitor Polski z 21 października 2013 r. poz. 828)**

-podatku od spadków i darowizn ustalono wg. danych za III kw.2013r

-podatku od czynności cywilno-prawnych ustalono na podstawie danych za III kw.2013r

-odsetki wg szacunkowych danych za 2012r.

-wpływy z opłaty skarbowej ustalono wg danych za III kw.2013r.

-udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych wg. danych z Min.Fin. Nr ST 3/ 4820/10/2013 z dn. 10.10.2013 r.

-wpływy z opłaty eksploatacyjnej wg wpływów za 2013 r.

9. Różne rozliczenia

-subwencja ogólna dla gminy na 2010r wg pisma Min. Fin. znak: ST3/ 4820/9/2012

I. CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA **2 379 836 zł**

II CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA 175 455 zł

III CZĘŚĆ OŚWIATOWA 5 663 012 zł

10. Ochrona zdrowia

- przewidywane wpływy z aktualnych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

11. Dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleconych w gminie.

- dla GOPS – u i administracji publicznej wg decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 268/2013 z dnia 23.10.2013
- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców wg pisma KBW Delegatura w Olsztynie znak: DOL-0301-17/13 z dnia 11.10.2013

12. Ponadto w odpowiednich działach zaplanowano środki pozyskane z innych źródeł w związku z realizacją programów i projektów realizowanych ze śr. pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

Wydatki

Projekt budżetu obejmuje następujące wydatki:

- wydatki organów władzy
- wydatki na zadania własne gminy
- wyodrębnione wydatki na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
- wydatki na inwestycje
- wydatki na programy i projekty realizowane ze śr. pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych
- dotację dla przedszkola niepublicznego
- dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej
- wykaz zadań własnych zleconych do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych

Projekt budżetu zakłada ,że dochody ogółem wyniosą 28 158 264 zł , natomiast wydatki ogółem wyniosą **26 770 264 zł**. Nadwyżka budżetu w kwocie **1 388 000 zł** zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną, która wynosi **171 444 zł**. z tego **65 501 zł**. przeznaczono na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne , wydatki na obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne.

Informuję, że wydatki budżetowe ustalono biorąc pod uwagę kondycję finansową gminy oraz prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,4%. Przy ustaleniu wynagrodzeń nie brano pod uwagę podwyżek. Zabezpieczono środki na składki ZUS oraz Fundusz Pracy – 2,45%, jak też na dodatkowe wynagrodzenie roczne i Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Na terenie gminy funkcjonuje Gminny Ośrodek Kultury oraz biblioteka - w projekcie budżetu przeznaczono na ten cel dotację w wysokości 326 300 zł na zadania bieżące . W projekcie budżetu zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznego w wysokości 100 000 zł (Dz.801 rozdz.80104 § 2540). Zaplanowano dotacje celowe na zadania własne realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w wysokości 93 500 zł.

Na 2014 rok wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 086 426 zł. z czego; ze środków krajowych 774 273 zł, ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych 1 312 153 zł,

W projekcie budżetu na 2014 rok zabezpieczono wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 64 000 zł oraz na zwalczanie narkomanii w wysokości 9 000 zł.

W/w środki będą wykorzystane na prowadzenie terapii, poradnictwa i zajęć profilaktycznych w szkołach i świetlicach środowiskowych, w ramach Ośrodka Konsultacyjno- Psychoedukacyjnego. Także na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Komisji, Koordynatora ds. RPA oraz zakup usług w celu realizacji programów profilaktycznych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, szkoleń, kosztów badań biegłego sądowego. Przewiduje się dofinansowanie kolonii, obozów i świetlic w ramach programów profilaktycznych.

Przeznaczono także środki finansowe na pomoc społeczną . Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania Gminy Kętrzyn w zakresie ustaw: o pomocy społecznej, dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii , zatrudnieniu socjalnym , a także Strategii Polityki Społecznej Gminy Kętrzyn na lata 2005-2015. Około 300 rodzin objętych jest reintegracją społeczną w ramach funkcjonowania Klubu Integracji Społecznej i Gminnej Komisji Przeciwalkoholowej. Wszystkie wydatki zostały zaplanowane w sposób możliwie jak najbardziej oszczędny i racjonalny.