

Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Kętrzyn na 2015 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: ST3/4820/16/2014 z dn.13.10.2014
- w piśmie Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak FK-I.3110.22.2014 z dnia 22.10.2014
- informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Olsztynie nr DOL-0301-9/14 z dnia 26 .09.2014 r.
- w założeniach GOPS – u do planu budżetu na 2015 rok
- w założeniach szkół podstawowych i gimnazjum gminnego do planu budżetu na 2015 rok
- w piśmie Gminnego Przedsiębiorstwa Komunalnego w Karolewie,znak GPK/140/2014 z dnia 17.10.2014
- 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 2014r.)

b) dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, czynsze najmu lokali ustalono na podstawie danych za III kw.2014r. z uwzględnieniem występujących zaległości.

c) odsetki wg wpływów za III kw 2014r.

4. Informatyka

-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,zgodnie z podpisanymi umowami

5. Oświata i wychowanie

-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,zgodnie z podpisanymi umowami

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,zgodnie z podpisanymi umowami

7. 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.2014 r ze stawkami ogłoszonymi w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07 sierpnia 2014 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat w 2015 r. (Monitor Polski 2014.718)
- podatku rolnego, za podstawę przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015.(Monitor Polski 2014.935)
- podatku leśnego za bazę poborową przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014 r. ogłoszoną w komunikacie prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20.10.2014 roku .(Monitor Polski 2014.955)
- podatku od spadków i darowizn ustalono wg. danych za III kw.2014r
- podatku od czynności cywilno-prawnych ustalono na podstawie danych za III kw.2014r
- odsetki wg szacunkowych danych za 2014r.
- wpływy z opłaty skarbowej ustalono wg danych za III kw.2014r.
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych wg. danych z Min.Fin. ST3/4820/16/2014 z dn.13.10.2014r.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej wg wpływów za 2014 r.

I. CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA 2 442 081 zł

II CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA 127 091 zł

III CZĘŚĆ OŚWIATOWA 5 741 274 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 w pisma Wojewody Warmińsko- Mazurskiego znak FK-I.3110.22.2014 z dnia 22.10.2014
- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców wg pisma KBW Delegatura w Olsztynie znak: DOL-0301-9/14 z dnia 26 .09.2014 r.

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 26 659 503 zł, natomiast wydatki ogółem wyniosą 25 916 753 zł. Nadwyżka budżetu w kwocie 742 750 zł zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich. Zaplanowano również zaciągnięcie kredytu w wysokości 1 145 000 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Ogółem do spłaty raty kredytów i pożyczek w 2015 wynoszą 1 887 750 zł.

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną, która wynosi 100 000 zł. z tego 68 721 zł. przeznaczono na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 0,5% wydatków ogółem pomniejszych 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 101,2%. W dziale "Administracja publiczna" rozdział „Urzędy gmin” wynagrodzenia zaplanowano wraz z wynagrodzeniami osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych i publicznych 68 osób, pracownikami obsługi i kierowcami autobusów. Uwzględniono nagrody jubileuszowe. 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 Gminna - w projekcie budżetu przeznaczono na ten cel dotację w wysokości 345 007 zł na zadania bieżące . W projekcie budżetu zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznego w wysokości 121 415 zł (Dz.801 rozdz.80104 § 2540). Zaplanowano dotacje celowe na zadania własne realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w wysokości 108 000 zł.

Na 2015 rok wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 775 887 zł.

W projekcie budżetu na 2015 rok zabezpieczono wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 65 000 zł oraz na zwalczanie narkomanii w wysokości 8 000 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 .Okolo 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.

WÓJT
Sławomir Jarosik