

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2014

Opracowując projekt uchwały budżetowej na rok 2014 uwzględniono w nim zasady określone ustawą o finansach publicznych, uchwałą Rady Gminy w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej. Przy konstruowaniu projektu uchwały wzięto pod uwagę:

- możliwe do osiągnięcia dochody własne;
- wysokość udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych;
- wysokość subwencji określonych przez Ministra Finansów;
- wysokość dotacji celowych;
- zaspokojenie najpilniejszych potrzeb społeczeństwa;
- złożone wnioski przez jednostki organizacyjne;
- wysokość przypadających do spłaty rat kredytów wraz z odsetkami,
- wysokość ewentualnych spłat udzielonego poręczenia.

DOCHODY

Źródłami dochodów własnych gminy są :

- 1) wpływy z podatków i opłat lokalnych tj.
 - a) podatku rolnego;
 - b) podatku od nieruchomości;
 - c) podatku leśnego;
 - d) podatku od środków transportowych;
 - e) podatku opłacanego w formie karty podatkowej od działalności gospodarczej prowadzonej przez osoby fizyczne;
 - f) podatku od spadków i darowizn;
 - g) podatku od czynności cywilnoprawnych
 - h) opłata skarbową;
 - i) opłata targowa;
- 2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych, z podatku dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej;
- 3) odsetki od nieterminowo regulowanych należności z tytułu podatków i opłat;
- 4) darowizny;
- 5) wpływy z mienia komunalnego;
- 6) dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne;
- 7) subwencja ogólna, oświatowa;
- 8) środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej

Przy kalkulowaniu dochodów własnych wzięto między innymi stawki podatków i opłat lokalnych / podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych /.

W dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano dochody pochodzące z wpłat mieszkańców za przyłącza do kanalizacji sanitarnej.

Wpływy z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów.

Wpływy z tytułu podatków administrowanych przez urzędy skarbowe zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie 2013 roku.

Dochody z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa ujęto wg wskaźników kwot otrzymanych od Wojewody Śląskiego i Krajowego Biura Wyborczego.

W dziale 801 zaplanowano dotację celową na dofinansowanie zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego. Wysokość dotacji została obliczona jako iloczyn planowanej kwoty na jedno dziecko i liczby dzieci w wychowaniu przedszkolnym na dzień 30 września 2013r.

W budżecie zaplanowano:

- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznaczone są po stronie wydatków na realizację zadań związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi,
- dochody z tytułu korzystania z przystanków autobusowych, które przeznaczone są po stronie wydatków na utrzymanie przystanków autobusowych na terenie gminy,
- dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, które przeznaczone są po stronie wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii,
- dochody z tytułu wpływów z opłaty za korzystanie ze środowiska, które przeznaczone są po stronie wydatków na zadania związane z ochroną środowiska.

W projekcie dochodów na 2014 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 65.000 zł, w tym:

- 55.000 zł z tytułu środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej wg podpisanej umowy o dofinansowanie zadania „Stworzenie e-usług w Gminie Gilowice” - refundacja wydatków poniesionych ze środków własnych w latach poprzednich na podstawie złożonego wniosku o płatność końcową,
- 10.000 zł z tytułu dotacji z Powiatu Żywieckiego na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego - na zakup specjalistycznego sprzętu do terapii dla Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach.

Dochody budżetu zaplanowano w wysokości 16.787.591 zł, w tym dochody bieżące 16.722.591 zł i dochody majątkowe 65.000 zł.

Plan dochodów określa załącznik Nr 1 do projektu uchwały.

WYDATKI

Przy ustalaniu wysokości wydatków w poszczególnych działach uwzględniono:

- zadania własne;
- zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie do realizacji,
- zapewnienie środków na wydatki, które są niezbędne dla bieżącego funkcjonowania gminy.

Wydatki na zadania ustalono między innymi na podstawie:

- przewidywanego wykonania;
- przewidywanego stanu zatrudnienia na koniec roku poprzedzającego rok budżetowy;
- prognozy cen na rok 2014.

Wydatki budżetu zaplanowano w wysokości 16.584.307 zł, w tym wydatki bieżące 14.711.120 zł i wydatki majątkowe 1.873.187 zł.

Projekt wydatków budżetu gminy określa załącznik Nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Rolnictwo i leśnictwo

W ramach tego działu planuje się finansować zadania związane z przekazaniem bezdomnych psów do schroniska oraz wpłaty do Izby Rolniczej 2% planowanych wpływów z podatku rolnego.

Transport i łączność

Z tego działu finansowane będą zadania :

1. Lokalny transport zbiorowy – dopłata do świadczeń usług komunikacyjnych przez MZK Żywiec – 48.300 zł oraz utrzymanie przystanków autobusowych na terenie gminy.
2. Drogi publiczne gminne – na utrzymanie dróg w okresie zimy, bieżące remonty dróg przeznacza się kwotę 270.000 zł.
3. Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – planuje się kwotę 40.000 zł.
4. Pozostała działalność – wykonanie monitoringu parkingów przeznacza się kwotę 20.000 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Kwotę 340.140 zł przeznacza się na utrzymanie budynków komunalnych – budynek Ośrodka Zdrowia w Gilowicach, Dom Ludowy w Rychwałdzie, Dom Strażaka w Gilowicach. W ramach remontów zaplanowano malowanie dachu Domu Ludowego w Rychwałdzie.

Działalność usługowa

1. Plany zagospodarowania przestrzennego – przeznaczają się kwotę 26.716 zł na dokończenie opracowania studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.
2. Cmentarze – przeznaczają się kwotę 3.000 zł na wydatki związane z utrzymaniem cmentarza komunalnego.

Administracja publiczna

Zadania własne :

- Rady gmin – na diety dla radnych gminy za udział w posiedzeniach rady i komisji rady gminy oraz zakup materiałów planuje się przeznaczyć kwotę 94.000 zł
- Urzędy Gmin – na działalność urzędu tj. utrzymanie budynku, remont III piętra, koszty administracyjne, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, inkaso podatków lokalnych oraz wydatki związane z poborem podatków planuje się przeznaczyć kwotę 1.790.162 zł.
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – przeznaczają się kwotę 12.000 zł.
- Pozostała działalność – wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych – 10.000 zł, składki do stowarzyszenia Region Beskidy, wkład własny do projektu Plan zintegrowanych inwestycji terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST – 3.224 zł, pozostałe wydatki – 9.500 zł
- Zadania zlecone :
- Urzędy wojewódzkie – dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 37.259 zł przeznaczona jest na wynagrodzenia pracowników oraz zakup materiałów i usług związanych z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Planowana kwota 1.750 zł zostanie przeznaczona na aktualizację spisów wyborców – zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

Obrona narodowa

Zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 300 zł przeznaczona na organizację szkoleń obronnych.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu planuje się:

1. Ochotnicze straże pożarne – kwotę 72.000 zł na bieżące utrzymanie OSP, zakup paliwa, sprzętu p/pożarowego, ubezpieczenia samochodów i członków OSP.
2. Obrona cywilna – kwotę 500 zł na konserwację syreny alarmowej.

Obsługa długu publicznego

Kwota 140.000 zł to planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Na wydatki przypadające do spłaty w roku budżetowym z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę przeznacza się kwotę 558.155 zł zgodnie z umową poręczenia pożyczki zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu na zadanie „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie – Faza II”.

Różne rozliczenia

Planuje się rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 44.000 zł, rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 35.000 zł oraz rezerwę oświatową w wysokości 80.000 zł.

Oświata i wychowanie

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano modernizację placu parkingowego i drogi dojazdowej przy Zespole Szkół w Gilowicach. Kwota wydatków w wysokości 300.000 zł została zaplanowana w rozdz. 80101, 80103 i 80110 wg wskaźników podziału wydatków w Zespole Szkół.

Wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach:

- Szkoły podstawowe – gdzie na wydatki bieżące planuje się przeznaczyć kwotę 2.795.852 zł, z tego 2.299.000 zł na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz 496.852 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie szkół.
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – przeznacza się kwotę 257.570 zł na wynagrodzenia nauczycieli, zakup pomocy dydaktycznych i bieżące utrzymanie.
- Przedszkola – na wynagrodzenia z pochodnymi pracowników przeznacza się kwotę 973.170 zł, na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie przedszkoli, przewiduje się kwotę 158.774 zł, na zakup artykułów żywienia dzieci przeznacza się kwotę 105.000 zł. Kwotę 70.000 zł przeznacza się na dotację dla gmin, na terenie których działają przedszkola niepubliczne, gdzie uczęszczają dzieci będące mieszkańcami Gminy Gilowice.
- Gimnazja – gdzie planuje się przeznaczyć kwotę 2.101.582 zł z tego kwotę 1.741.311 zł na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, kwotę 360.271 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie.
- Dowożenie uczniów do szkół – planuje się przeznaczyć kwotę 171.250 zł na organizację dowozu uczniów do Zespołu Szkół w Gilowicach oraz dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół.
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – przeznacza się kwotę 34.435 zł.
- Stołówki szkolne – planuje się przeznaczyć kwotę 577.297 zł z tego 310.350 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników, kwotę 79.947 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie i 187.000 zł na zakup żywności.

- Pozostała działalność – na realizację pozostałych zadań związanych z oświatą przeznacza się kwotę 53.076 zł, w tym odpis funduszu świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów przeznacza się kwotę 37.776 zł.

Ochrona zdrowia

W ramach tego działu planuje się przeznaczyć kwotę 102.000 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zgodnie z Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii oraz kwotę 3.810 zł na pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Miasta Bieska-Białej na dofinansowanie działalności Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym.

Pomoc społeczna

Z tego działu finansowane są zadania własne i zadania zlecone.

- Domy pomocy społecznej – 40.000 zł na opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych.
- Rodziny zastępcze – planuje się kwotę 31.000 zł na realizację zadań własnych gminy wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.080.337 zł – zadania zlecone i 50 zł na planowane odsetki do Wojewody w przypadku zwrotów nienależnie pobranych świadczeń z lat poprzednich.
- 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 – kwota 7.483 zł – zadania finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa.
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 164.364 zł, z tego z dotacji z budżetu państwa na zadania własne 24.364 zł i 140.000 zł ze środków własnych budżetu gminy.
- Dodatki mieszkaniowe – kwota 4.000 zł ze środków własnych budżetu gminy.
- Zasiłki stałe – kwota 52.120 zł z dotacji celowej z budżetu państwa.
- Ośrodki Pomocy Społecznej – 478.800 zł, z tego z dotacji celowej z budżetu państwa 57.272 zł i 421.528 zł ze środków własnych budżetu gminy.
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zaplanowana kwota 7.000 zł z dotacji celowej z budżetu państwa.
- Pozostała działalność – przeznacza się 15.000 zł na organizację prac społeczno - użytecznych na terenie gminy.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na wydatki bieżące Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach kwota 173.934 zł, z tego ze środków dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego kwota 156.044 zł oraz kwota 17.890 zł ze środków własnych. W ramach wydatków majątkowych planuje się kwotę 10.000 zł

na zakup specjalistycznego sprzętu do terapii dla Warsztatu Terapii Zajęciowej ze środków z dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego.

Edukacyjna opieka wychowawcza

W ramach tego działu finansowane będą zadania :

- świetlice szkolne – gdzie planuje się przeznaczyć kwotę 101.460 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki bieżące.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu będą finansowane zadania:

- „ Gospodarka ściekowa i ochrona wód ” – w ramach wydatków majątkowych planuje się przeznaczyć kwotę 1.458.187 zł na wpłatę do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu z przeznaczeniem na realizację inwestycji pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie”, kwotę 7.000 zł na zakup działek pod przepompownie ścieków, 28.000 zł na pomoc finansową w formie dotacji celowej dla Gminy Łękawica na budowę sieci wodociągowej. W ramach wydatków bieżących kwotę 2.000 zł na analizy ścieków.
- „Gospodarka odpadami” – przeznacza się kwotę 25.000 zł na odbiór i utylizację azbestu oraz 460.000 zł na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.
- Z rozdziału „ Oczyszczanie miast i wsi ” – przewiduje się wydatkować kwotę 1.000 zł.
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – przeznacza się kwotę 1.000 zł na utrzymanie terenów zielonych w gminie.
- „ Oświetlenie ulic” – gdzie planuje się kwotę 210.000 zł na pokrycie kosztów energii elektrycznej oświetlenia ulicznego.
- Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 3.500 zł przeznacza się na zakup worków, pojemników na odzysk opakowań.
- Pozostała działalność ” – w ramach wydatków bieżących planuje się wydatkować kwotę 184.700 zł na składki na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego oraz 1.000 zł na zakup materiałów edukacyjnych z zakresu ekologii oraz nagród dla uczestników konkursów ekologicznych. W ramach wydatków majątkowych planuje się realizację zadania „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach)”. Zadanie planowane jest do realizacji w latach 2014-2017 w ramach RPO WSL 2014-2020. Zadanie to ujęte jest w ramach projektów kluczowych dla Subregionu Południowego. Umieszczenie projektu na liście związane jest z zarezerwowaniem środków na jego realizację w ramach budżetu programu. W 2014 roku planuje się wykonać studium wykonalności dla zadania.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach tego działu planuje się :

- pozostałe zadania w zakresie kultury – kwota 4.000 zł na zadania objęte w programie współpracy z organizacjami pozarządowymi w zakresie podtrzymywania tradycji kulturalnych naszego regionu oraz promowanie kultury regionu w kraju i za granicą.

- dotacja podmiotowa dla ośrodka kultury – 320.000 zł,
- dotacja podmiotowa dla biblioteki – 152.000 zł,
- pozostała działalność – przeznaczona się kwotę 20.000 zł na wydatki związane z utrzymaniem Amfiteatru w Gilowicach.

Kultura fizyczna i sport

Na utrzymanie obiektów sportowych - skoczni narciarskiej, boiska sportowego w Gilowicach, boiska sportowego w Rychwałdzie, kompleksu boisk sportowych ORLIK, siłowni zewnętrznej i placu zabaw w Rychwałdzie przeznaczona się kwotę 65.000 zł, w tym planuje się remont skoczni narciarskiej. W ramach wydatków majątkowych planuje się wykonanie siłowni zewnętrznej w Gilowicach.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu objęte programem współpracy z organizacjami pozarządowymi przeznaczona się kwotę 35.000 zł.

Planuje się kwotę 1.500 zł na nagrody za wybitne osiągnięcia sportowe.

WYNIK BUDŻETU

Projekt uchwały budżetowej na rok 2014 zamyka się po stronie dochodów kwotą 16.787.591 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 16.584.307 zł, nadwyżkę budżetu w wysokości 203.284 zł przeznaczona się na spłatę kredytów.

PRZYCHODY

W przychodach budżetu wykazano planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 500.000 zł oraz kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

W projekcie uchwały budżetowej ustalono limity zobowiązań z tytułu kredytów zaciąganych na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w kwocie 1.500.000 zł,
- spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w kwocie 500.000 zł.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu wykazano przypadające do spłaty w 2014 roku raty zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 730.000 zł.