

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na rok 2015

Opracowując projekt uchwały budżetowej na rok 2015 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 określonej 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

W planie dochodów budżetu ujęto dochody:

I. Wg źródeł dochodów własnych gminy:

1) wpływy z podatków:

- a) od nieruchomości,
- b) rolnego,
- c) leśnego,
- d) od środków transportowych,
- e) dochodowego od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,
- f) od spadków i darowizn,
- g) od czynności cywilnoprawnych;

2) wpływy z opłat:

- a) skarbowej,
- b) targowej,
- c) innych stanowiących dochody gminy, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów tj. opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty za korzystanie z przystanków;

3) dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe;

4) dochody z majątku gminy;

5) należną część dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami,

6) odsetki od nieterminowo przekazywanych należności stanowiących dochody gminy;

7) dotacje z budżetów innych jednostek samorządu terytorialnego;

8) 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;

9) inne dochody należne gminie na podstawie odrębnych przepisów.

II. Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania zlecone gminom z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne.

III. Część wyrównawcza i część oświatowa subwencji ogólnej.

IV. Środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej.

Dochody własne zaplanowano biorąc pod uwagę między innymi stawki podatków i opłat lokalnych / podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego oraz podatku od środków transportowych /, stawkę opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

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 2014 roku.

W budżecie zaplanowano:

- dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 460.000 zł, które przeznaczone są po stronie wydatków na realizację zadań związanych z gospodarowaniem odpadami komunalnymi,
- dochody z tytułu korzystania z przystanków komunikacyjnych w wysokości 5.000 zł, które przeznaczone są po stronie wydatków na utrzymanie przystanków komunikacyjnych na terenie gminy,
- dochody z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 108.000 zł, które przeznaczone są po stronie wydatków na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz przeciwdziałania narkomanii, w ramach którego ujęte są również zadania realizowane przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej,
- dochody z tytułu wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 6.000 zł, które przeznaczone są po stronie wydatków na zadania z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej.

W dziale 710 i 750 zaplanowano wpływy z różnych dochodów z tytułu planowanego zwrotu podatku od towarów i usług zapłaconego w latach poprzednich od realizowanych zadań – w dziale 710 od zadania „Budowa cmentarza komunalnego w Gilowicach”, w dziale 750 od zadania „Stworzenie e-usług w Gminie Gilowice” i od wydatków bieżących z lat poprzednich rozliczanych współczynnikiem odliczania podatku od towarów i usług.

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

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 2014r.

Kwotę subwencji ogólnej, w tym części wyrównawczej i oświatowej ujęto w wysokości określonej przez Ministra Finansów.

W ramach dochodów bieżących zaplanowano dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „Moja mała ojczyzna – poznawaj i promuj”.

W projekcie dochodów na 2015 rok planuje się dochody majątkowe w wysokości 12.000 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 18.215.000 zł, w tym dochody bieżące 18.203.000 zł i dochody majątkowe 12.000 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,
- zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- 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 2015.

Wydatki budżetu zaplanowano w wysokości 18.590.000 zł, w tym wydatki bieżące 16.658.640 zł i wydatki majątkowe 1.931.360 zł.

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

Rolnictwo i łowiectwo

W ramach tego działu planuje się finansować 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 – 50.410 zł oraz utrzymanie przystanków komunikacyjnych na terenie gminy.
2. Drogi publiczne gminne – na bieżące remonty i utrzymanie dróg, w tym remont chodnika przy ul. Siedlakówka w Gilowicach oraz odśnieżanie dróg w okresie zimy przeznacza się kwotę 361.650 zł.
3. Usuwanie skutków klęsk żywiołowych – planuje się kwotę 50.000 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Kwotę 274.829 zł przeznacza się na utrzymanie budynków komunalnych – budynek Ośrodka Zdrowia w Gilowicach, Dom Ludowy w Rychwałdzie, Dom Strażaka w Gilowicach.

Działalność usługowa

Cmentarze – przeznacza się kwotę 2.000 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 95.000 zł
- Urzędy Gmin – na działalność urzędu tj. utrzymanie budynku, koszty administracyjne, wynagrodzenia wraz z pochodnymi, doręczenia decyzji wymiaru podatków lokalnych, inkaso podatków lokalnych oraz wydatki związane z poborem podatków planuje się przeznaczyć kwotę 1.923.714 zł.
- Promocja jednostek samorządu terytorialnego – przeznacza się kwotę 90.570 zł na promocję gminy, w tym kwotę 72.570 zł na realizację projektu „Moja mała ojczyzna – poznawaj i promuj” z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – 47.200 zł środki UE i 25.370 zł środki własne gminy.
- Pozostała działalność – wydatki do dyspozycji jednostek pomocniczych – 10.000 zł, składki do stowarzyszenia Region Beskidy – 2.500 zł, wkład własny do projektu Plan zintegrowanych inwestycji terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST – 2.018 zł, opracowanie strategii rozwoju gminy – 30.750 zł, pozostałe wydatki – 7.000 zł.

Zadania zlecone :

- Urzędy wojewódzkie – dotacja celowa z budżetu państwa w kwocie 33.347 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 600 zł przeznaczona na organizację szkoleń obronnych.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

W ramach tego działu planuje się:

1. Ochotnicze straże pożarne – kwotę 73.500 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 80.000 zł to planowane odsetki od zaciągniętych kredytów i planowanego do zaciągnięcia kredytu.

Na wydatki przypadające do spłaty w roku budżetowym z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez gminę przeznacza się kwotę 540.369 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 30.000 zł, rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 43.000 zł oraz rezerwę oświatową w wysokości 27.000 zł.

Oświata i wychowanie

Wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach:

- Szkoły podstawowe – gdzie na wydatki bieżące planuje się przeznaczyć kwotę 3.020.770 zł, z tego 2.500.800 zł na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi oraz 519.970 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie szkół.
- Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – przeznacza się kwotę 201.950 zł na wynagrodzenia nauczycieli, zakup pomocy dydaktycznych i bieżące utrzymanie. Kwotę 8.000 zł przeznacza się na zwrot kosztów dotacji dla gmin na terenie których działają niepubliczne oddziały przedszkolne, gdzie uczęszczają dzieci będące mieszkańcami Gminy Gilowice.
- Przedszkola – na wynagrodzenia z pochodnymi pracowników przeznacza się kwotę 1.004.200 zł, na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie przedszkoli przewiduje się kwotę 169.220 zł, na zakup artykułów żywienia dzieci przeznacza się kwotę 105.000 zł. Kwotę 36.000 zł przeznacza się na zwrot kosztów dotacji dla gmin, na terenie których działają przedszkola niepubliczne, gdzie uczęszczają dzieci będące mieszkańcami Gminy Gilowice.
- Gimnazja – gdzie planuje się przeznaczyć kwotę 2.134.000 zł, z tego kwotę 1.759.500 zł na wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi, kwotę 374.500 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie.
- Dowożenie uczniów do szkół – planuje się przeznaczyć kwotę 168.770 zł na organizację dowozu uczniów do Zespołu Szkół w Gilowicach oraz dowozu uczniów niepełnosprawnych do szkół i przedszkoli.
- Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – przeznacza się kwotę 34.190 zł.
- Stołówki szkolne – planuje się przeznaczyć kwotę 625.570 zł, z tego 323.800 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników, kwotę 81.770 zł na pozostałe świadczenia dla pracowników i bieżące utrzymanie i 220.000 zł na zakup żywności.
- Pozostała działalność – na realizację pozostałych zadań związanych z oświatą przeznacza się kwotę 55.322 zł, w tym na odpis funduszu świadczeń socjalnych nauczycieli emerytów przeznacza się kwotę 40.822 zł.

W ramach wydatków majątkowych w dziale 801 zaplanowano kwotę 60.000 zł na zakup elementów placu zabaw dla dzieci przy Zespole Szkół w Gilowicach.

Ochrona zdrowia

W ramach tego działu przeznacza się kwotę 104.000 zł na przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii zgodnie z Gminnym Programem Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii oraz kwotę 3.878 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 – 50.000 zł na opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej podopiecznych.
- Rodziny zastępcze – planuje się kwotę 35.000 zł na realizację zadań własnych gminy wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.
- Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – przeznaczają się kwotę 2.500 zł na realizację zadań wynikających z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie.
- Wspieranie rodziny – przeznaczają się kwotę 11.400 zł na realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w tym zatrudnienie asystenta rodziny oraz kwotę 4.000 zł na zadania realizowane przez placówkę wsparcia dziennego, o której mowa w ustawie o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej w ramach Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii.
- Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – kwota 1.139.508 zł – zadania zlecone i 500 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 9.776 zł – zadania finansowane z dotacji celowej z budżetu państwa.
- Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – 125.118 zł, z tego z dotacji z budżetu państwa na zadania własne 25.118 zł i 100.000 zł ze środków własnych budżetu gminy.
- Dodatki mieszkaniowe – kwota 2.000 zł ze środków własnych budżetu gminy.
- Zasiłki stałe – kwota 56.428 zł z dotacji celowej z budżetu państwa.
- Ośrodki Pomocy Społecznej – 489.312 zł, z tego z dotacji celowej z budżetu państwa 57.618 zł i 431.694 zł ze środków własnych budżetu gminy na bieżące utrzymanie ośrodka, wydatki administracyjne, wynagrodzenia z pochodnymi pracowników.
- Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – zaplanowana kwota 5.600 zł z dotacji celowej z budżetu państwa – zadanie zlecone.
- Pozostała działalność – realizacja programu wieloletniego „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w wysokości 69.937 zł, w tym z dotacji celowej z budżetu państwa 29.937 zł i 40.000 zł ze środków własnych budżetu gminy. Na organizację prac społecznie użytecznych na terenie gminy przeznaczają się kwotę 17.000 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Na wydatki bieżące Warsztatu Terapii Zajęciowej w Gilowicach kwota 179.934 zł, z tego ze środków dotacji celowej z Powiatu Żywieckiego kwota 154.044 zł oraz kwota 25.890 zł ze środków własnych. W ramach wydatków majątkowych planuje się kwotę 12.000 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 142.610 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki bieżące.
- pomoc materialna dla uczniów – przeznacza się kwotę 15.000 zł na wypłaty świadczeń pomocy materialnej dla uczniów o charakterze socjalnym – wkład własny gminy w realizacji zadania przy dofinansowaniu z dotacji celowej z budżetu państwa.

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 1.639.360 zł na wpłatę do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu z przeznaczeniem na realizację inwestycji pod nazwą „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie”. W ramach wydatków bieżących przeznacza się kwotę 151.590 zł na wpłaty na bieżące utrzymanie Związku Międzygminnego i 1.406.000 zł na dopłaty do taryfy za zbiorowe odprowadzanie ścieków.
- „Gospodarka odpadami” – przeznacza się kwotę 25.000 zł na odbiór i utylizację azbestu oraz 472.000 zł na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi.
- Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – przeznacza się kwotę 1.650 zł na utrzymanie terenów zielonych w gminie.
- „Schroniska dla zwierząt” – przeznacza się kwotę 11.040 zł na przekazanie bezdomnych zwierząt do schroniska dla zwierząt oraz na leczenie chorych, bezdomnych zwierząt.
- „Oświetlenie ulic” – gdzie planuje się kwotę 223.200 zł na pokrycie kosztów energii elektrycznej oświetlenia ulicznego.
- Wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych – 3.500 zł przeznacza się na zakup pojemników na odzysk opakowań.
- Pozostała działalność ” – w ramach wydatków bieżących przeznacza się kwotę 4.960 zł na utylizację martwych zwierząt oraz na zakup materiałów edukacyjnych z zakresu ekologii oraz nagród dla uczestników konkursów ekologicznych. W ramach wydatków majątkowych przeznacza się kwotę 100.000 zł na realizację zadania „Termomodernizacja budynków gminnych (Dom Ludowy w Rychwałdzie i Zespół Szkół w Gilowicach)”. Zadanie realizowane od 2014 roku, planowane do realizacji w latach następnych 2015-2017 w ramach RPO WSL 2014-2020. W 2015 roku planuje się wykonać dokumentację zadania.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach tego działu planuje się :

- pozostałe zadania w zakresie kultury – kwota 3.000 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 – 327.000 zł,

- dotacja podmiotowa dla biblioteki – 148.000 zł,
- ochrona zabytków – przeznaczają się kwotę 5.000 zł na remont pomnika w Gilowicach.
- pozostała działalność – przeznaczają się kwotę 23.500 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 w Gilowicach, siłowni zewnętrznej i placu zabaw w Rychwałdzie przeznaczają się kwotę 41.000 zł, w tym planuje się remont skoczni narciarskiej. W ramach wydatków majątkowych planuje się budowę placu rekreacyjnego w Gilowicach – plac zabaw i siłownia zewnętrzna, gdzie przeznaczają się kwotę 120.000 zł.

Na zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu objęte programem współpracy z organizacjami pozarządowymi przeznaczają się kwotę 36.000 zł.

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

WYNIK BUDŻETU

Projekt uchwały budżetowej na rok 2015 zamyka się po stronie dochodów kwotą 18.215.000 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 18.590.000 zł, deficyt budżetu w wysokości 375.000 zł zostanie pokryty z planowanego do zaciągnięcia kredytu.

PRZYCHODY

W przychodach budżetu wykazano planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w wysokości 1.000.000 zł.

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 625.000 zł.
- finansowanie planowanego deficytu budżetu w kwocie 375.000 zł.

ROZCHODY

W rozchodach budżetu wykazano przypadające do spłaty w 2015 roku raty zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 625.000 zł.