

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY GRONOWO ELBLĄSKIE NA 2014r.

I. DOCHODY

W budżecie gminy na 2014 r. zaplanowano dochody w wysokości **15 767 148 zł**, z tego:

- dochody bieżące – 15 614 148 zł,
- dochody majątkowe – 153 000 zł.

Szczegółowe zestawienie planowanych dochodów wg podziałek klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 1.

Wpływy z **podatków i opłat** zaplanowano w wysokości **3 809 177 zł**, tj. o 15,6 % więcej w stosunku do przewidywanego wykonania za 2013 r.

Plan dochodów budżetowych z tytułu **podatku od nieruchomości** określono na kwotę **1 979 000 zł**, tj. 124,1 % przewidywanego wykonania w 2013 r., tym :

- od osób prawnych – 925 000 zł,
- od osób fizycznych – 1 054 000 zł.

Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Wskaźnik cen ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Zgodnie z komunikatem Prezesa GUS wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2013 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2012 r. wyniósł 0,9%.

Wobec powyższego dokonano przeliczenia górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych zgodnie ze wskaźnikiem. Założono również wzrost dochodów z tego tytułu w wyniku przekształcenia w 2013 r. gruntów sklasyfikowanych jako użytki rolne w grunty pod zabudowaniami lub przeznaczonych pod zabudowę (np. jednorodzinną) oraz wzmożonej egzekucji zaległości podatkowych.

Dochody z tytułu **podatku rolnego** określono na kwotę **1 596 000 zł**, tj. 8,5 % więcej w stosunku do przewidywanego wykonania za 2013 r., w tym:

- od osób prawnych – 196 000 zł,
- od osób fizycznych – 1 400 000 zł.

Zgodnie z art. 6. ust 2 ustawy z dnia 15 listopada 1984 r. o podatku rolnym, podatek rolny od 1 ha przeliczeniowego stanowi równowartość pieniężną 2,5q żyta obliczoną według średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy, natomiast podatek rolny za 1 ha fizyczny od gruntów nie stanowiących gospodarstwa rolnego wynosi równowartość pieniężną 5q żyta. Średnia cena skupu żyta ogłaszana jest przez Prezesa GUS.

Na rok podatkowy jako podstawę do obliczenia podatku rolnego w naszej gminie przyjęto kwotę 65 zł.

Wpływy dochodów z **podatku od środków transportowych** zaplanowano na kwotę, tj. **77 000 zł**, w tym:

WÓJT
Mazowiecki
Marcin Słezak

- od osób prawnych – 22 000 zł,
- od osób fizycznych – 55 000 zł.

Pozostałe dochody z tytułu podatków i opłat obejmują m. in:

- podatek od działalności gospodarczej opłacany w formie karty podatkowej – 12 500 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych – 95 500 zł,
- podatek od spadków i darowizn – 35 000 zł,
- opłata skarbową – 13 000 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat – 46 500 zł,
- opłata stała za pobyt w przedszkolu – 35 000 zł,
- opłata za zarząd, użytkowanie, użytkowanie wieczyste – 22 000 zł,
- opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 56 162 zł,
- udziały w podatku dochodowym – 1 588 347 zł, w tym:
 1. od osób fizycznych – 1 861 192 zł,
 2. od osób prawnych – 43 200 zł.

W zakresie dochodów z **majątku gminy** planuje się uzyskać kwotę **271 000 zł**. Na kwotę tą składają się m. in. planowane wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (sprzedaż działek budowlanych, budynków, lokali) – 150 000 zł, z najmu i dzierżawy gruntów MKG oraz lokali mieszkalnych i użytkowych – 121 000 zł.

Wpływy związane z gromadzeniem środków **z opłat i kar za korzystanie ze środowiska** zaplanowano w wysokości **10 000 zł**.

Z pozostałych **dochodów własnych gminy** planuje się uzyskać kwotę **682 300 zł**. Są to przede wszystkim wpływy z grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych – 170 000 zł, refundacja wynagrodzeń i pochodnych osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 83 818 zł, unieszkodliwianie ścieków – 76 000 zł, opłaty za wywóz nieczystości stałych (realizacja ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach) – 200 000 zł.

Kwotę **dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań** bieżących z zakresu administracji rządowej **zleconych gminie** przyjęto do planu dochodów w wielkości ustalonej decyzją Wojewody Warmińsko-Mazurskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Łączna kwota tych dotacji na 2014 r. wynosi **2 451 402 zł**, z czego na zadania z zakresu pomocy społecznej – 2 408 693 zł, Urząd Wojewódzki – 41 849 zł, prowadzenie stałego rejestru wyborców - 860 zł.

Wysokość dotacji celowych na **dofinansowanie zadań własnych gminy** Wojewoda Warmińsko-Mazurski określił na kwotę **253 495 zł**, z czego na zasiłki, pomoc w naturze i składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za niektórych świadczeniobiorców – 166 472 zł, dofinansowanie działalności GOPS – 87 023 zł, dożywianie w szkołach – 0 zł.

Dotacje na realizację programów finansowanych z udziałem środków europejskich zaplanowano na kwotę **714 711 zł, w tym:**

- Projekt „Techniki Rękodzielnicze” – 8 300 zł;
- Projekt „Chatka Puchatka” – 285 720 zł;
- Projekt „Jęglownicka Akademia Nauki” – 181 100 zł;
- Projekt „E-Usługi” – 123 444 zł;
- Projekt „Aktywizacja społeczno-zawodowa osób bezrobotnych gminie” - 116 147 zł.

W Ó J T

Marcin Słomka
Marcin Słomka

Wysokość **subwencji ogólnej** z budżetu państwa dla naszej gminy została ustalona na kwotę **5 535 691 zł**, (kwota ta jest mniejsza od kwoty ubiegłego roku o 510 426 zł), z tego :

- część oświatowa – 3 889 734 zł ,
- część wyrównawcza – 1 628 300 zł ,
- część równoważąca – 17 657 zł .

II. WYDATKI

Wydatki na 2014 rok , zaplanowano w wysokości **15 530 468 zł**, z tego:

- wydatki bieżące – 15 329 218 zł,
- wydatki majątkowe – 201 250 zł.

Zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki, stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Ponadto od roku 2014 obowiązują przepisy art. 243 nowej ustawy o finansach publicznych, gdzie relacje dotyczące spłat zobowiązań zaliczanych do długu liczone do dochodów w poszczególnych latach objętych prognozą muszą być mniejsze bądź równe średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Głównymi źródłami dochodów będą dochody bieżące, które będą musiały pokryć nie tylko wydatki bieżące ale również rozchody budżetu (raty kapitałowe od zaciągniętych kredytów).

W związku z powyższym w roku 2014 istnieje konieczność dalszego ograniczenia wydatków bieżących we wszystkich dziedzinach działalności publicznej do niezbędnego minimum.

Szczegółowe zestawienie wydatków wg szczegółowej klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

I. ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę **73 500 zł**, i obejmują one wydatki na :

- melioracje wodne – 2 000 zł,
- izby rolnicze – 71 500 zł,

II. TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

WÓJT
Marcin Słęczak
Marcin Słęczak

W tym temacie zaplanowano środki na kwotę **332 250 zł**, w tym: 151 250 przeznaczono na modernizację dróg gminnych, zgodnie z zał. Nr 3. Natomiast kwotę 181 000 zł. Przeznacza się na zimowe odśnieżanie dróg gminnych, zakup paliwa do okaszania poboczy dróg oraz na bieżące utrzymanie dróg gminnych (m.in. zakup kruszywa, destruktu).

III. GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Zaplanowane wydatki na kwotę **174 200 zł**, (w tym wynagrodzenia bezosobowe, tj. umowy zlecenia na ewentualne usuwanie usterek – 3 000 zł), dotyczą m. in. kosztów wyceny i podziału nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, prac geodezyjnych, zakładanie ksiąg wieczystych- 15 000 zł, zakupu opału do mieszkań komunalnych- 15 000 zł., dostawę wody i energii- 50 000 zł, zakupu materiałów do bieżących napraw lokali komunalnych- 50 000 zł, przeglądów kominiarskich- 9 000 zł.

IV. DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Dział ten obejmuje przede wszystkim wydatki na utrzymanie cmentarza komunalnego w Gronowie Elbląskim – **24 600 zł.**, w tym: energia elektryczna, woda, wywóz nieczystości stałych oraz zakup polbruku i obrzeży.

V. ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zaplanowano kwotę **2 455 306 zł**, z tego:

- na zadania z zakresu administracji rządowej (USC, dowody osobiste, ewidencja ludności) zlecone do realizacji gminie – 41 849 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 39 686 zł,
- na obsługę Rady Gminy – 76 300 zł, w tym diety radnych – 72 300 zł,
- na funkcjonowanie urzędu gminy – 1 867 875 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 1 357 840 zł. Kwota wydatków na wynagrodzenia obejmuje m.in: wynagrodzenie pracowników, nagrody jubileuszowe (15 326 zł), Pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie minimalnym, niezbędnym do prawidłowego funkcjonowania urzędu.
- na promocję gminy zaplanowano kwotę 10 000 zł.
- na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 459 282 zł z przeznaczeniem m.in. na wynagrodzenia pracowników obsługi oraz zatrudnianych w ramach robót publicznych oraz interwencji(8 osób w ciągu roku)- 351 050 zł, na plan zagospodarowania przestrzennego Gminy – 50 000 zł, na składki za ubezpieczenie mienia gminy oraz składki na rzecz ZGZJD i ZW 21 000 zł, diety sołtysów za udział w posiedzeniach Rady Gminy – 6 000 zł, odpis na ZFŚS dla pracowników oraz pracowników emerytowanych i rencistów – 16 222 zł oraz wydatki na zadania realizowane w ramach projektu „Techniki Rękodzielnicze”- 8 300 zł.

VI. URZĘDY NACZELNYCH ORG. WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA I SĄDOWNICTWA


Marcin Słezak

Zaplanowana kwota **860 zł** obejmuje wydatki związane z aktualizacją stałego rejestru wyborców i jest finansowana z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone do realizacji gminie.

VII. BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA P.POŻ

W dziale tym zaplanowano 179 400 zł, z czego:

- wydatki na OSP – 164 200 zł, (w tym wynagrodzenia bezosobowe za konserwację wozów bojowych – 18 000 zł), utrzymanie bazy, badania lekarskie strażaków – 13 000 zł, szkolenie kierowców, ekwiwalent pieniężny za udział w akcjach gaśniczych – 13 000 zł, zakup opału, sprzętu, paliwa, części zamiennych – 59 900 zł, energia elektryczna – 17 000 zł, ubezpieczenie wozów bojowych – 4 300 zł.; zakupy inwestycyjne-25 000 zł(Holmatro, motopompa)
- wydatki na obronę cywilną – 2 900 zł (zakupu materiałów i utrzymanie magazynów) ,
- wydatki na zarządzanie kryzysowe – 6 100 zł,
- wydatki na pozostałą działalność – 6 200 zł., m.in. monitoring gminy (konserwacja, naprawa urządzeń wizyjnych, itp.).

VIII. OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w wysokości **360 000 zł** związane są ze spłatą odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych i wyemitowanych obligacji komunalnych, od kredytu w rachunku bieżącym.

IX. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

W dziale tym zaplanowano rezerwy w wysokości **191 086 zł.**, z tego:

- rezerwa ogólna 151 164 zł,
- rezerwa celowa z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe – 39 922 zł. (zgodnie z przepisami ustawy o zarządzaniu kryzysowym rezerwa na ten cel winna wynosić 0,5% wydatków bieżących pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz obsługę długu).

X. OŚWIATA I WYCHOWANIE (dział 801) I EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA (dział 854)

W tym zakresie zaplanowano wydatki na łączą kwotę **6 655 398 zł.**

Wydatki na **oświatę i wychowanie** – 6 478 098 zł, obejmują koszty funkcjonowania:

- szkół podstawowych – 2 600 078 zł, w tym płace i pochodne 2 161 164 zł,

WÓJT
Marcin Ślęzak

- oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych – 320 221 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 285 355 zł,
- przedszkole – 685 331 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 388 150 zł, dotacja dla Urzędu Miejskiego w Elblągu na pokrycie wydatków z tytułu uczęszczania dzieci z terenu naszej gminy do przedszkoli niepublicznych w Elblągu 217 200 zł,
- gimnazjum – 1 609 722 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 1 327 320 zł, z czego nagrody jubileuszowe – 17 466 zł. Uwzględniono także część wydatków na salę sportową, tj. zakup oleju opałowego, środków czystości, energia elektryczna w części dot. okresu użytkowania przez młodzież gimnazjum pozostałe koszty związane z eksploatacją sali gimnastycznej poza godzinami lekcyjnymi ujęto w rozdziale 80195),
- dowożenie uczniów do szkół – 299 550 zł,
- doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli 19 830 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne – 312 593 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 290 710 zł,
- pozostała działalność – 630 773 zł., w tym koszty utrzymania sali gimnastycznej z tyt. wynajmu, tj. ogrzewanie, środki czystości itp. oraz koszty dostarczenia ciepła do budynku Szkoły Podstawowej w Jegłowniku w części zajętej na cele mieszkalne (łącznie z wynagrodzeniem palacza) , odpis na ZFŚS nauczycieli emerytowanych – 43 460 zł. Kwota 466 820 zł zostanie zrealizowana w ramach projektów „Chatka Puchatka” oraz „Jegłownicka Akademia Nauki”

Kwota wydatków na wynagrodzenia pracowników oświaty zawiera fundusz nagród w wysokości 1% funduszu wynagrodzeń.

Planowane wydatki na **edukacyjną opiekę wychowawczą** w kwocie **217 300 zł** obejmują:

- koszty funkcjonowania świetlic szkolnych i przedszkolnych – 177 300 zł, w tym wynagrodzenia i pochodne 158 630 zł
- pomoc materialną dla uczniów realizowaną w formie stypendiów – 40 000 zł. (udział własny w części stypendiów finansowanych z budżetu państwa)

Plan dochodów budżetu gminy na 2014 rok zakłada wpływy z tytułu subwencji oświatowej w wysokości 3 889 734 zł. Z porównania wysokości subwencji z zaplanowanymi wydatkami na oświatę i wychowanie oraz edukacyjną opiekę wychowawczą wynika, że ze środków własnych gminy należy wyasygnować kwotę około 1 156 000 zł.

XI. OCHRONA ZDROWIA

W dziale tym zaplanowano kwotę **56 162 zł.**, (w tym wynagrodzenia 14 000 zł) na pokrycie wydatków w zakresie zwalczania narkomanii – 10 162 zł oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 46 000 zł. Wydatki obejmują utrzymanie i funkcjonowanie świetlic socjoterapeutycznych, wynagrodzenie członków komisji, wynagrodzenie za porady radcy prawnego, dofinansowanie kolonii i obozów dla dzieci z rodzin patologicznych, itp.

XII. POMOC SPOŁECZNA

W zakresie pomocy społecznej zaplanowano wydatki w kwocie **3 524 046 zł**, z tego:

- na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zleconych do realizacji gminie – 2 408 693 zł, w tym na: funkcjonowanie ośrodka wsparcia w Jegłowniku 240 000 zł,

W O J T
Marcin Stęzak

świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 2 140 425 zł (w tym wynagrodzenia i pochodne 58 546 zł), składki na ubezpieczenie zdrowotne 28 268 zł,

- na realizację zadań własnych gminy – 985 580 zł, w tym: koszty pobytu podopiecznych w domach pomocy społecznej 140 000 zł, rodziny zastępcze – 13 500 zł, składki na ubezpieczenie zdrowotne osób pobierających niektóre świadczenia – 26 770 zł, zasiłki celowe -130 000 zł, zasiłki okresowe – 39 330 zł, zasiłki stałe – 100 372 zł, dodatki mieszkaniowe – 100 000 zł, funkcjonowanie GOPS – 376 868 zł (w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 211 477 zł z czego odprawa pracownika przechodzącego na emeryturę stanowi kwotę 21 948 zł, fundusz nagród – 1%), usługi opiekuńcze – 9 000 zł, pozostała działalność 49 740 zł, w tym m.in. dożywianie dzieci w szkołach – 35 000 zł., świadczenia za wykonywanie prac społecznie użytecznych – 7 400 zł.
- Na realizację Projektu „Aktywizacja społeczno-zawodowa”- 129 773 zł

XIII. GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Na realizację zadań w tym dziale zaplanowano wydatki na kwotę 939 930 zł, w tym :

- gospodarka ściekowa i ochrona wód – 58 430 zł. Wydatki obejmują funkcjonowanie oczyszczalni ścieków.
- gospodarka odpadami – 40 000 zł, w tym m. in. monitoring wód opadowych i poziomu wód gruntowych na zamkniętym składowisku, oraz opracowanie Planu Gospodarki Odpadami , Program Usuwania Azbestu, inwentaryzacja azbestu ,
- oczyszczanie miast i wsi – 468 500 zł, w tym wywóz nieczystości stałych i płynnych – 461 500 zł z tego wywóz nieczystości stałych zgodnie z nową ustawą o utrzymaniu porządku i czystości w gminach – 360 000 zł),
- oświetlenie ulic, placów i dróg (łącznie z konserwacją oświetlenia) – 350 000 zł.,
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w wysokości 7 000 zł, (w tym aktualizacja Programu Ochrony Środowiska,).
- pozostała działalność – 16 000 zł (zbiórka i unieszkodliwianie zwierząt padłych oraz przekazanie bezdomnych psów do schronisk, ochrona zwierząt).

XIV. KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym zaplanowano wydatki na kwotę **450 230 zł** stanowiące dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury na finansowanie działalności bieżącej biblioteki publicznej gminy i świetlic wiejskich – 359 900 zł (załącznik nr 7), wydatki na zakup opału i energii do świetlic– 90 330 zł.

XV. KULTURA FIZYCZNA I SPORT

W tym zakresie planuje się wydatkować kwotę **73 500 zł**, z czego:

WÓJT
Marcin Ślęzak

- dotacje na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu – 62 000 zł,
- pozostałe wydatki (m.in. festyny sportowe, utrzymanie obiektów sportowych, patronat Wójta) – 11 500 zł.

DZIAŁALNOŚĆ INWESTYCYJNA

Wydatki majątkowe (inwestycyjne) na 2014 rok zaplanowano w wysokości **201 250 zł**, z przeznaczeniem na finansowanie zadań wynikających z wniosków złożonych do Wójta oraz możliwych środków budżetowych do wydatkowania w ramach inwestycji w roku 2014. Szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych oraz źródła ich finansowania stanowi załącznik nr 3.

Planowane przychody oraz **rozkłady** budżetu, określa załącznik nr 6.

WÓJTA
Marcin Ślęzak
Marcin Ślęzak