

UZASADNIENIE
PROJEKTU BUDŻETU GMINY ZWOLEŃ
NA 2015 ROK

Projekt budżetu Gminy Zwoleń został opracowany w oparciu o obowiązujące przepisy ustaw o samorządzie gminnym, finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

DOCHODY

Przygotowując projekt budżetu na 2015 rok w zakresie dochodów uwzględniono: Informacje zawarte w piśmie Ministra Finansów Nr ST3-4820/16/2014 z dnia 13 października 2014r. o założeniach i wskaźnikach w przedłożonym sejmowi projekcie ustawy budżetowej na 2014 r. gdzie przewiduje się:

- stopa inflacji na poziomie 101,2%,
- obowiązkowa składka na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne, określonej w art. 104 ust.1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 r o promocji zatrudnienia,
- wielkość udziału gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosić będzie 37,67%.

W założeniach do projektu dochodów na 2015 rok planuje się:

Dochody w wysokości: 39.980.608zł

W tym:

- dochody bieżące kwotą 38.170.173,00zł
 - dochody majątkowe kwotą 1.810.435,00zł,
- składające się między innymi z następujących źródeł:

I. Podatki i opłaty, dochody własne

Wpływy z podatku od nieruchomości

Planuje się wpływy z podatku od nieruchomości na poziomie przewidywanego wykonania dochodów w 2014r.

Przyjmuje się, że wpływy z podatku od nieruchomości od osób prawnych, osób fizycznych i innych osiągną kwotę 4.750.000zł.

Wpływy z podatku od środków transportowych

Proponuje się wpływy z podatku od środków transportowych na poziomie przewidywanego wykonania bieżącego roku.

Planuje się wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 420.000zł.

Wpływy z podatku rolnego.

Plan wpływów z podatku rolnego szacuje na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r. w kwocie 902.500zł.

Plan wpływów z podatku leśnego szacuje się na 2015rok w kwocie 118.000zł. Maksymalne stawki podatku na 2015r. zwiększone zostały o 10% do 2014r.(w związku ze wzrostem cen drzewa tartaczego wg komunikatu GUS)

Planuje się wpływy z opłaty targowej w kwocie 120.000zł na poziomie przewidywanego wykonania za 2014r.

Wpływy z opłaty skarbowej planuje się w 2015roku w kwocie 200.000zł na poziomie wykonania roku 2014.

Podatki ściągane przez urzędy skarbowe a stanowiące dochody gminy:

Wpływy z karty podatkowej przyjmuje się w wysokości 80.000zł i planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r.

Podatek od czynności cywilnoprawnych przyjmuje się w wysokości 245.000zł i planuje się wpływy tak jak w 2014r.

Podatek od spadków i darowizn projektuje się w wysokości 35.000zł – założono niższe wpływy niż 2014r.

Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu planuje się w kwocie 285.000zł na poziomie przewidywanych wpływów w 2014r.

Od 1 lipca 2013r. gmina jest zobowiązana do pobierania opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Na 2015r. wpisano dochody z tego tytułu w kwocie 1.080.000zł. Szacuje się, że wpływy za 2014r. osiągną kwotę 937.000zł

Ze sprzedaży mienia komunalnego planuje się uzyskać w 2015 roku kwotę 320.000zł, w związku z planowaną sprzedażą części działek na osiedlu im. Piłsudskiego, mieszkań komunalnych.

Przewiduje się wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w kwocie 18.000zł

Wpływy z tytułu rocznych opłat za użytkowanie wieczyste planuje się w kwocie 48.000zł.

Dochody z tytułu gospodarowania mieniem komunalnym w tym czynsze z lokali mieszkalnych i użytkowych planuje się na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r. w kwocie 430.000zł.

Wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w 2015r. będą znacznie niższe niż w 2013r. Przewiduje się wpływy na poziomie dochodów 2014r. w wysokości 90.000zł.

Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie analizy wykonania w roku 2014 i możliwości realnego pozyskania w 2015r.

Gmina od 2013 roku odzyskuje podatek VAT od inwestycji realizowanych w 2003-2012. W 2015r. odzyskamy kwotę 350.000zł.

II. Udziały we wpływach z podatku dochodowego

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych ujęto w kwocie 7.677.959zł (w 2014 roku zaplanowano 6.915.663zł) wg wyżej wymienionego pisma Ministra Finansów.

Zaplanowano udziały w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 200.000zł, na poziomie przewidywanych wpływów w 2014r.

III. Subwencja ogólna wg w/w pisma Ministra Finansów

w tym:

- część wyrównawcza w kwocie 4.103.370zł (w 2014r. było 4.053.769zł w 2013r.- 4.745.926zł),
- część oświatowa w kwocie 11.303.009zł (w 2014r. -10.121.219zł w 2013r było 10.651.208zł)

tak jak w latach poprzednich, wysokość subwencji oświatowej może ulec korekcie na minus po uchwaleniu budżetu państwa na 2014r.

IV. Dotacje celowe na zadania zlecone

Dotacje na zadania zlecone zostały podane w wysokościach ujętych w piśmie z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego i są ustalone na poziomie mniejszym niż w 2014r.

Zgodnie z powyższymi pismami planuje się dotację na zadania zlecone w łącznej kwocie 4.131.036zł w 2015r.

V. Dotacje na zadania własne

W projekcie budżetu ujęto dotacje na zadania własne w wysokościach ujętych w piśmie z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

Dotację z powiatu na biblioteki wynikającą z podpisanego porozumienia ujęto w wysokości 15.000zł. na poziomie dotacji przekazanej w 2014r.

Zaplanowano także dotację na zadania własne z zakresu wychowania przedszkolnego podstawie zapisów ustawy o systemie oświaty. Wpisano kwotę 583.034zł.

Gmina planuje do uzyskania dotacje na dofinansowanie własnych zadań oświatowych w kwocie 48.923zł z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Ponadto, przewiduje się przy realizacji zadań inwestycyjnych pozyskanie następujących dochodów:

- w kwocie 909.622zł z dotacji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na inwestycje wodociągowe w (dotacja obejmuje refundacje wydatków 2014r. i środki na 2015 rok)
- dotacji w kwocie 65.000zł na dofinansowanie inwestycji drogowych z Urzędu Marszałkowskiego (dawniej FOGR),
- dotację z Narodowego Planu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 477.813zł na przebudowę ul. Ludowej w Zwoleniu,
- w kwocie 20.000zł z Powiatu Zwolenńskiego na dofinansowanie w/w inwestycji,
- wpłat z tytułu usług za wykonanie przyłączy przy inwestycjach wodociągowych w kwocie 63.799zł.

Planowane dochody budżetu mogą ulec zmianie po uchwaleniu budżetu państwa i ustaleniu ostatecznych dotacji i subwencji dla gminy.

WYDATKI

Przy projektowaniu wydatków wzięto pod uwagę wskaźniki wyszczególnione w w/w piśmie Ministra Finansów, projektowane dotacje na zadania zlecone i własne dla gminy wynikające z pisma Wojewody Mazowieckiego i Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań bieżących i zleconych oraz kontynuację zadań rozpoczętych w 2014r.

Wydatki budżetu na 2015r. planuje się w kwocie 43.072.124zł

Z tego:

- na wydatki bieżące w kwocie 36.158.535zł,
- na wydatki majątkowe w kwocie 6.913.589zł.

Projekt wydatków sporządzono w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej, oraz w podziale wyszczególnionym w art. 236 ustawy o finansach publicznych.

Wydatki bieżące.

W 2015r. nie planuje się podwyżek pracowników podległych jednostek budżetowych.

Planowane wynagrodzenia obejmują także przewidywane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Wydatki bieżące generalnie zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania w 2014r.

W dziale 010- Rolnictwo zaplanowano:

- wpłaty dla Mazowieckiej Izby Rolniczej w wysokości ok. 2% wpływów z planowanego podatku rolnego,
- wydatki na edukację rolniczą, na przeciwdziałanie wściekliznie zwierząt i inne w kwocie 29.000zł
- dotację dla Powiatu Zwoleńskiego w kwocie 3.000zł na wspólną organizację dożynek.

W dziale 600-Transport zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie i konserwacje dróg w kwocie 600.000zł. Plan początkowy w 2014r. wynosił 530.000zł, po zmianach 658.000zł. Dodatkowo zaplanowano 42.000zł na dofinansowanie transportu zbiorowego na terenie naszej gminy w kierunku Pionek.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki na gospodarkę gruntami i nieruchomościami w kwocie 564.000zł na następujące zadania:

- opłaty do wspólnot mieszkaniowych za lokale stanowiące własność gminy,
- utrzymanie i remonty budynków i lokali będących własnością gminy w związku z likwidacją zakładu budżetowego,
- wydatki na szacowanie nieruchomości, plany podziału nieruchomości, inwentaryzację nieruchomości, oraz na odszkodowania za zajęcie gruntów
- podatek od nieruchomości z majątku gminnego.

W dziale 710-zaplanowano:

kwotę 4.500zł na wydatki bieżące tj. kwiaty, znicze i utrzymanie czystości w miejscach pamięci narodowej, oraz 2.000zł na opłaty związane z planem zagospodarowania przestrzennego.

W dziale 750-Administracja publiczna zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 4.708.673zł. Wzrost wydatków rzeczowych nastąpił w związku z nowymi zadaniami w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi i kosztami ogrzewania i utrzymania budynku. Są to wydatki:

- wydatki Rady Miejskiej w kwocie 159.700zł
- wydatki na promocję gminy w kwocie 48.611zł
- na utrzymanie Urzędu Miejskiego, wynagrodzenia pracowników i pochodne oraz wydatki rzeczowe łącznie z wykonaniem zadań zleconych (104.662zł) zaplanowano kwotę 4.469.862zł, w wydatkach urzędu od 2013 r. są klasyfikowane prowizje dla inkasentów podatków i opłat (w tym opłaty śmieciowej) zaplanowano kwotę 100.000zł
- w rozdziale 75095-Pozostała działalność zaplanowano wydatki na obsługę informatyczną projektu realizowanego wspólnie ze Starostwem Powiatowym i diety dla sołtysów.

W dziale 751- zaplanowano wydatki w wysokości planowanej dotacji na zadania zlecone w kwocie 2.674zł na aktualizację spisów wyborców.

W dziale 754- zaplanowano wydatki:

- w kwocie 182.000zł na bieżące utrzymanie gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych,
- w kwocie 2.500zł na obronę cywilną (w tym z dotacji na zadania zlecone-1.500zł)

Obsługa długu tj. wydatki w dziale 757 przeznaczone będą na spłatę odsetek od kredytów pożyczek i obligacji w kwocie 660.000zł.

Zaplanowano rezerwę ogólną na wydatki do dyspozycji Burmistrza w kwocie 200.000zł, oraz rezerwę celową w kwocie 85.000zł na realizację zadań własnych w zakresie zarządzania kryzysowego.

W dziale 801-Oświata i wychowanie planowane wydatki to kwota 17.660.863zł (w 2014 roku plan wynosił 17.844.233zł)

- ujęto planowane wydatki na płace pracowników oświaty i pochodne od wynagrodzeń(w tym Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjal.) w kwocie 14.367.652zł, oraz pozostałe wydatki bieżące w kwocie 3.293.211zł.

W budżecie oświaty zaplanowano realizację projektów POKL i Youngster dofinansowane w kwocie 58.273zł.

W ramach wydatków bieżących planuje się także:

- dotację dla przedszkola niepublicznego w kwocie 800.000zł,
- dotacje dla gimnazjum niepublicznego w kwocie 420.000zł,
- kwotę 583.430zł na koszty dowożenia uczniów do szkół,
- kwotę 81.660zł na doradztwo i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Do działu oświata gmina dołoży w 2015r. kwotę 5.622.897zł. (kwota ta może być większa po podaniu ostatecznej kwoty subwencji oświatowej na 2015r.)

W dziale 851-Ochrona zdrowia

- wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi oraz narkomanii zaplanowane są w kwocie 300.000zł o 15.000zł więcej niż wysokość zaplanowanej kwoty dochodów z

tytułu zezwoleń na sprzedaż alkoholu (285.000zł), w ramach tych środków zaplanowano dotację w kwocie 46.000zł na dofinansowanie wypoczynku letniego dla dzieci objętych tym programem.

Ponadto w ramach tego działu przewidziano także kwotę 3.000zł na wydatki związane z promocją zdrowia.

W dziale 852-Pomoc społeczna zaplanowano wydatki w łącznej wysokości 6.792.000zł

- wydatki na zadania zlecone i własne w wysokości przyznanych dotacji to kwota 4.627.000zł
- wydatki na zasiłki celowe i okresowe z własnych środków, zaplanowano w kwocie 350.400zł - wydatki na dodatki mieszkaniowe zaplanowano w kwocie 150.000zł
- na dożywianie zaplanowano dodatkowo kwotę 85.000zł
- planowane wydatki na pobyt osób kierowanych przez gminę do Domów Pomocy Społecznej ujęto w kwocie 350.000zł

W 2015 roku zaplanowano w budżecie dodatkowo wydatki na zadania związane z pomocą w rodzinie i rodzinie zastępczej, oraz na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w kwocie 79.500zł.

Na zadania z zakresu pomocy społecznej gmina z własnych środków przeznaczy w 2015r. kwotę 2.067.500zł (w 2014 roku zaplanowano w projekcie budżetu kwotę 1.772.652zł)

W dziale 853-Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

-zaplanowano dotację dla żłobka niepublicznego w kwocie 90.000zł

-ujęto wydatki na realizację przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej -projektu dofinansowanego z programu POKL w kwocie 2.835zł.

W dziale 854-zaplanowano z własnych środków kwotę 30.000zł na dofinansowanie wypłaty stypendiów socjalnych dla najuboższych uczniów.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano w wydatkach bieżących kwotę 2.487.640zł:

-w rozdziale 90001- przewidziano kwotę 450.000zł z tytułu dopłat do taryf wody i ścieków,

-zaplanowano kwotę 1.085.000zł na wydatki związane z odprowadzeniem i gospodarowaniem odpadami komunalnymi. Dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami wynoszą kwotę 1.080.000zł. Kwoty te mogą być inne po rozstrzygnięciu przetargu na wywóz odpadów na 2015r.

-oczyszczanie gminy i utrzymanie zieleni przeznaczono kwotę 104.360zł, na poziomie przewidywanego wykonania w roku 2014,

-kwotę 51.180zł na wydatki bieżące związane z ochroną środowiska:, zakup śmietniczek, edukacja ekologiczna, pielęgnacja drzew.

Wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w planowanej kwocie 90.000zł będą poza wydatkami bieżącymi planowanymi w tym rozdziale przeznaczone na inwestycje ksanalizacyjne.

-na oświetlenie uliczne tj. na zapłatę faktur za energię, konserwację punktów oświetlenia ulicznego, remonty i materiały oświetleniowe zaproponowano kwotę 421.000zł

-w rozdziale 90095-Pozostała działalność w kwocie 376.100zł oprócz wydatków na wynagrodzenie pracowników obsługi przewidziano także własne środki na, dopłaty

do pracowników interwencyjnych, robót publicznych i wydatki rzeczowe z tym związane.

W dziale 921- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano dotacje dla instytucji kultury w łącznej kwocie 1.360.000zł.

Na działalność kulturalną organizowaną przez Urząd Miejski zaplanowano kwotę 35.000zł. Zaplanowano dotację dla instytucji spoza sektora jst. na działalność kulturalną w kwocie 5.000zł.

W dziale 926-Kultura Fizyczna i sport:

-zaplanowano wydatki na organizację sportu gminnego oraz wydatki na obiekcie Orlik w łącznej kwocie 48.800zł, tak jak w 2014r.

-zaplanowano także dotację w kwocie 240.000zł na realizację zadań własnych w zakresie upowszechniania kultury fizycznej. Do realizacji tych zadań mogą przystępować organizacje pożytku publicznego.

Wydatki majątkowe na 2014r.planuje się w łącznej kwocie 6.913.589zł.

z tego:

-wydatki inwestycyjne w kwocie 6.888.373zł przedstawione w tabeli nr 3 do projektu budżetu

-dotacje na wydatki majątkowe w kwocie 25.216zł przedstawione w załączniku nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

W dziale 010-Rolnictwo

W 2015 roku ujęto wydatki w kwocie 478.373zł na budowę sieci wodociągowej z przyłączami w północno zachodniej części gminy. Zadanie rozpoczęto w 2014r. Wartość zadania to kwota 1.845.082zł. Inwestycja dofinansowana jest ze środków unijnych-PROW.

W dziale 150-ujęto dotację w kwocie 4.875zł dla urzędu marszałkowskiego na projekt informatyczny tzw. BW.

W dziale 600-Transport zaplanowano:

-przebudowę ul. Ludowej wraz z zatokami parkingowymi przy ul. Mickiewicza w Zwoleniu. Wartość zadania to 990.000zł, w tym w 2015r. 960.000zł, zadanie będzie dofinansowane z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych w kwocie 477.813zł.

-przebudowę odcinka drogi gminnej w Helenówce w kwocie 130.000zł. Gmina złoży wniosek o dofinansowanie w 50% wartości zadania z programu ochrony gruntów rolnych województwa mazowieckiego.

W dziale 700-Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano budowę kotłowni w budynku przy weterynarii przy ul. Wojska Polskiego w Zwoleniu, projekt wykonano w 2014r. Wartość zadania to kwota 200.000zł.

W dziale 900-Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano:

-projekty sieci wodociągowych i kanalizacyjnych i oświetleniowych według potrzeb w kwocie 20.000zł na dodatkowe projekty i aktualizacje przy realizacji inwestycji,

-dalszą budowę oświetlenia ulicznego w gminie i wymianę starego w kwocie 50.000zł,

Przy przebudowie ul. Ludowej niezbędna jest przebudowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w ul. Mickiewicza w Zwoleniu. Szacunkowa wartość inwestycji 2.000.000zł w 2015r..

Pozostałe zadania planowane w tym dziale dotyczą budowy kanalizacji sanitarnych w ul. Żeromskiego, Wojska Polskiego, Sienkiewicza, Konopnickiej, Kochanowskiego, Słowackiego, i odcinka od ul. Wojska Polskiego do ul. Bogusza w Zwoleniu. Szacunkowa wartość inwestycji 3.050.000zł.

Gmina Zwoleń włączona jest w Krajowy Program Oczyszczania Ścieków Komunalnych i jest zobowiązana do 2015r. zrealizować inwestycje z zakresu gospodarki ściekowej na terenie aglomeracji.

Nieprawidłowa realizacja programu może powodować nałożenie na Polskę sankcji finansowych, i bezpośrednio kar dla naszej gminy.

Załącznik inwestycyjny na 2015r. obejmuje zadania kontynuowane z 2014r. gdzie podpisano już umowy bądź złożono na nie wnioski o dofinansowanie, oraz zadania, na które uzyskamy dodatkowe dofinansowanie i zadania obligatoryjne do ukończenia w tym roku.

Budżet na 2015r. jest budżetem trudnym do realizacji przede wszystkim ze względu na zauważalne i postępujące spowolnienie gospodarcze i co za tym idzie malejące wpływy do budżetu.

Dokładanie nowych zadań samorządom bez zwiększenia źródeł ich dofinansowania niekorzystnie wpływa na finanse gminy.

Gmina Zwoleń podobnie jak większość samorządów w kraju jest zobligowana do dofinansowania wydatków oświatowych więcej niż jest w stanie uzyskać z własnych dochodów podatkowych.

Znacząco wzrosły wydatki dla podmiotów realizujących zadania w zakresie przedszkoli i gimnazjów (około 1,2 mln zł)

Ewentualne korekty dotacji, subwencji i udziałów mogą w znaczący sposób zmienić tak przedstawiony projekt budżetu.

Dodatkowym ograniczeniem dla samorządów jest konieczność spełnienia zapisów art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Dochody budżetu zaplanowano na kwotę 39.980.608zł, wydatki budżetu natomiast w kwocie 43.072.124zł.

Różnica – deficyt w wysokości 3.091.516zł, który zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych może być sfinansowany przychodami pochodzącymi z kredytów, pożyczek itp. Przychodami budżetu w 2015r. w łącznej kwocie 5.100.000zł będą:

-pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i kredyty preferencyjne zaciągane w związku z budową kanalizacji.

Rozchody w kwocie 2.008.484zł planuje się przeznaczyć:

- na spłatę rat pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 450.300zł;

- spłatę raty kredytu w kwocie 100.000zł

- wykup obligacji komunalnych w kwocie 800.000zł,

-spłatę pożyczki preferencyjnej w Banku Gospodarstwa Krajowego na w kwocie 658.184zł na wyprzedzające dofinansowanie inwestycji wodociągowej realizowanej w ramach PROW.

Integralną częścią projektu uchwały budżetowej na 2015r. są załączniki do uchwały, gdzie oprócz zadań inwestycyjnych, dotacji, przychodów i rozchodów określa się także dochody gromadzone na wydzielonym rachunku zgodnie z art. 223 ustawy o finansach publicznych.

Prognoza długu jest częścią uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, którą Rada zatwierdza wraz z uchwałą budżetową na 2015r.

BURMISTRZ
mgr inż. Bogusława Jaworska