UZASADNIENIE

do budżetu Gminy Kołczygłowy na 2014 rok

W Y S O K A R A D O !

Zarówno ustawa o finansach publicznych jak również ustawa o samorządzie gminnym pozostawiają do wyłącznej kompetencji Wójta przygotowanie projektu budżetu.
Wszystkie jednostki organizacyjne gminy w terminie określonym w zarządzeniu nr 62/FN/2013 z dnia 26 sierpnia 2013 r. w sprawie trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu budżetu Gminy Kołczygłowy na 2014 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2014 i lata następne oraz Uchwały nr XLI/279/2010 Rady Gminy Kołczygłowy z 30 września 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Kołczygłowy, szczegółowości projektu budżetu oraz materiałów towarzyszących projektowi uchwały budżetowej, złożyły swoje plany finansowe.

Projekt w zakresie dochodów opracowano na podstawie kalkulacji podatków i opłat lokalnych, według średniej liczby podatników oraz na podstawie obowiązujących uchwał budżetowych. Projekt dochodów realizowanych przez Urzędy Skarbowe opracowano na podstawie przewidywanych wpływów roku 2013.
Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokości subwencji zostały wprowadzone do projektu budżetu na podstawie wskaźników przekazanych przez Ministerstwo Finansów pismem z dnia 10 października 2013 r. Nr ST3/4820/10/2013. W roku 2014 plan subwencji ogólnej będzie niższy o 253.619 zł w stosunku do planu roku bieżącego, natomiast udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planuje się wyższe o 165.982 zł.
Wojewoda Pomorski pismem Nr FB-I.3110.11.2013.MSz z dn. 23.10.2013 r. oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Słupsku pismem nr DSŁ-3101-21/2013 z dn. 10.10.2013 r. zawiadomili Gminę o wysokościach dotacji celowych na 2014 rok na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.
W rozdziale 75618 § 0490 zaplanowano dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz z tytułu opłat adiacenckich, planistycznych.

Projekt budżetu po stronie dochodów przewiduje wpływy w wysokości 16.312.540 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 16.114.352 zł i dochody majątkowe 198.188 zł.
Wysokość planowanych dochodów oraz źródła ich osiągnięcia przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy.

Projekt planowanych wydatków na 2014 rok wynosi 18.142.024 zł, w tym wydatki bieżące 15.005.583 zł i wydatki majątkowe 3.136.441 zł.

W projekcie wydatków zostały uwzględnione wydatki obligatoryjne, jak również płace i pochodne dla poszczególnych jednostek budżetowych oraz niezbędne wydatki rzeczowe na utrzymanie jednostek. Uwzględniono wydatki związane z planowanymi inwestycjami oraz dotacjami na zadania inwestycyjne, wypłacanymi odszkodowaniami za zajęcie nieruchomości pod drogi publiczne, z zakupem opału, opłaty za energię, przesyłki pocztowe, zakup środków czystości, zakup materiałów biurowych, konserwację sprzętu komputerowego oraz wykonanie drobnych remontów bieżących.

Projekt budżetu Gminy w 2014 roku zakłada poniesienie następujących wydatków :

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Proponowane wydatki wynosić mają ogółem **664.786 zł.** Na wydatki bieżące, tj. na organizację dożynek gminnych, melioracje rowów, umieszczanie bezdomnych psów w schronisku i prenumeratę prasy oraz na składkę w wysokości 2% od wpływów rocznych z podatku rolnego dla Izb Rolniczych, zaplanowano wydatki w kwocie **22.786 zł**.

Na wydatki inwestycyjne w tym dziale zaplanowano kwotę **642.000 zł.** W ramach tego planuje się sfinansowanie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa i remont gospodarki wodno-kanalizacyjnej w gminie wiejskiej Kołczygłowy;
2. Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej (droga Łobzowo-Wądół);

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogółem wydatki w dziale 600 wynoszą **787.963 zł**.

Dotyczą one kosztów związanych z utrzymaniem i remontem dróg gminnych i osiedlowych, w szczególności w okresie zimowym.

Wydatki majątkowe w dziale to kwota **583.026 zł** i składają się na nie dotacja celowa dla Powiatu Bytowskiego na wkład do inwestycji polegającej na remontach dróg powiatowych na terenie gminy Kołczygłowy 150.000 zł – planowane podpisanie porozumień w 2014 r., wykonanie chodnika w Jezierzu wzdłuż drogi wojewódzkiej nr 209 w kwocie 250.000 zł, pozostałe inwestycje w wysokości 183.026 zł, w tym:

1. Dotacja celowa dla Województwa Pomorskiego na przebudowę drogi w m. Barnowo - Fundusz Sołeckiego – zaplanowane jest podpisanie porozumienia w 2014 r.;
2. Budowa drogi gminnej w m. Radusz – Fundusz Sołecki;
3. Poprawa stanu dróg gminnych w miejscowości Wierszyno (nr geodezyjny 90/3), Kołczygłówki (Nr 260/2) oraz ul. Cichej, ul. Wolności, Witosa do Fabrycznej, Krótka do Kwiatowej w Kołczygłowach (w tym fundusz sołecki sołectwa Kołczygłowy 33.000 zł);
4. Budowa chodnika w m. Kołczygłówki.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **438.831 zł**. Wydatki bieżące w tym dziale dotyczą głównie remontów i przeglądów okresowych budynków komunalnych, obsługi geodezyjnej, wyceny nieruchomości, ubezpieczenia mienia oraz wypłat odszkodowań za zajęcie nieruchomości pod drogi publiczne .

W dziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **120.000 zł** z przeznaczeniem na wykup gruntów – wykup nieruchomości zajętej pod hydrofornię w m. Barnowiec.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki w dziale wynoszą **1.976.183 zł.**

Rozdział 75011 ***Urzędy Wojewódzkie*** obejmuje wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową i stanowią one kwotę **67.700 zł,** w tym na płace i pochodne 54.600 zł.

Rozdział 75022 dotyczy utrzymania ***Rady Gminy*** oraz komisji Rady Gminy. Ogółem wydatki w tym rozdziale wynoszą **74.120 zł**, w tym na diety dla Radnych 69.620 zł.

Rozdział 75023 to koszty utrzymania ***urzędu gminy***. Łącznie planuje się tu wydać **1.686.539 zł**, z tego na płace i pochodne w urzędzie przeznaczono 1.254.962 zł.

Rozdział 75075 – ***promocja jednostek samorządu terytorialnego*** zawiera wydatki związane z promocją Gminy Kołczygłowy w wysokości **19.455 zł**, w tym dotacja dla Gminy Bytów na realizację zadania pn.: „Wdrażanie Lokalnej Strategii Rozwoju Dorzecza Słupi na lata 2009-2015" w wysokości 1.500 zł na podstawie porozumienia z Gminą Bytów.

Rozdział 75095 to ***pozostała działalność urzędu***, która obejmuje wydatki związane z opłatami bankowymi (home Banking, książeczki czekowe), ryczałtami, które otrzymują sołtysi naszej gminy. W związku z podziałem sołectwa Gałąźnia Wielka na Sołectwo Gałąźnia Wielka i Gałąźnia Mała kwota uległa zwiększeniu o 1560 zł. Znajdują się tu również wydatki na nagrody dla osób, które w szczególny sposób zasłużyły się dla Gminy (zgodnie z uchwałą RG), wydatki związane z poborem podatków i opłat w formie inkasa w wysokości 54.147 – uległy zwiększeniu z tytułu poboru opłat za wywóz odpadów komunalnych od ludności z terenu gminy, a także wydatki na odpis na ZFŚS. Łączne wydatki w tym rozdziale wynoszą **128.369 zł**.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY

W tym dziale planowane są środki na zadania zlecone z budżetu państwa w kwocie **703 zł,** które przeznaczone są na aktualizację list wyborczych.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Rozdział 75412 - kwota do wydatkowania w tym dziale związana jest z utrzymaniem Ochotniczych Straży Pożarnych i na ten cel przeznacza się **180.323 zł**. Wydatki te w szczególności zawierają: wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych, ubezpieczenia wozów strażackich, przeglądy techniczne, zakup paliwa, sprzętu oraz remonty sprzętu i samochodów pożarniczych. Wydatki majątkowe w tym rozdziale wynoszą **54.649 zł** i przeznaczone są na wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w sali wiejskiej i OSP Wierszyno w wysokości 17.978 zł , w tym 12.978 zł z funduszu sołeckiego, zakup sprzętu dla OSP Kołczygłowy (holmatro) w kwocie 30.000 zł, a także dotacje na doposażenie jednostki OSP Gałąźnia Wielka w kwocie 3.000 zł i OSP Łubno w kwocie 3.671 zł z funduszu sołeckiego – planowane są zawarcia porozumień w 2014 r. z jednostkami OSP Gałąźnia i OSP Łubno.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale tym znajdują się wydatki na spłatę odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz prowizje w związku z planowanym zaciągnięciem kredytów i pożyczek w wysokości **313.000 zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na rezerwy ogólne i celowe zaplanowano w budżecie **130.000 zł**, z czego **33.500 zł** to rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

Ogółem na wykonanie zadań związanych z utrzymaniem oświaty zaplanowano wydatki w **kwocie 7.008.966 zł**. Na utrzymanie Zespołów Szkół :

- w Kołczygłowach **4.480.524 zł** z czego 3.440.562 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne;
- w Łubnie **1.738.183 zł** z czego 1.264.335 zł na zaplanowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Na utrzymanie **Gminnego Przedszkola w Kołczygłowach** planuje się wydatkować ogółem **775.259 zł,** w tym 581.327 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz w Urzędzie Gminy na dowóz uczniów 13.000 zł, na podstawie przedkładanych biletów miesięcznych i dotacja dla Gminy Bytów za prowadzenie grupy katechetycznej (zielonoświątkowej) w kwocie 2.000 zł na podstawie zawartego porozumienia .

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki w tym dziale stanowią kwotę **96.387 zł**, z tego 65.168 zł przeznacza się na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz 3.000 zł na zwalczanie narkomanii. Szczegółowy program wydatkowania tych środków zostanie przedstawiony przez Gminną Komisję ds. Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych do zatwierdzenia przez Radę Gminy.
Ponadto zaplanowano tu 28.219 zł na utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej „Dłoń" w Łubnie.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale **2.666.303.zł** (2.620.303 zł na pomoc społeczną oraz 46.000 zł na prace społecznie użyteczne) Dotacja na finansowanie zadań zleconych w tym dziale została przyjęta na podstawie wskaźników przekazanych przez Pomorski Urząd Wojewódzki, a szczegółowy podział tych środków zawiera załącznik Nr 5 do projektu Uchwały i stanowi kwotę **1.803.500 zł.**
Na wykonanie zadań własnych finansowanych z budżetu gminy oraz dotacji na zadania własne planuje się przeznaczyć kwotę **862.803 zł**. Wydatki na usługi opiekuńcze ujęte są w rozdziale 85219.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki w dziale 854 wynoszą **2.000 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie Gminnego Centrum Kształcenia na Odległość na Wsiach.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W tym dziale na wydatki ogółem przeznacza się **1.460.349 zł.**

Na utrzymanie oczyszczalni ścieków i wodociągów planuje się wydatkować **kwotę 664.659 zł,** w tym na płace i pochodne 210.021 zł. W związku z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, na gospodarkę odpadami planuje się wydatkować **360.000 zł**. Na usuwanie azbestu i wyrobów zawierających azbest z terenu gminy zapanowano wydatki w wysokości **15.000 zł,** w tym dotacja dla Powiatu Bytowskiego w kwocie 10.000 zł – planuje się zawarcie porozumienia z Powiatem Bytowskim w 2014 r. Na oświetlenie uliczne zaplanowano **130.000 zł.** Wydatki związane z ochroną środowiska wynoszą **7.000 zł,** z czego 400 zł przeznaczono na materiały a kwota 6.600 zł zawarta jest w dotacji dla Powiatu.
W rozdziale pozostałej działalności przewiduje się poniesienie wydatków na zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych na łączna kwotę 290.290 zł, w tym płace i pochodne 243.050 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W tym dziale na wydatki ogółem przeznacza się kwotę **789.380 zł.** Występuje tu dotacja podmiotowa dla instytucji upowszechniania kultury /GOK Kołczygłowy/ w kwocie **340.000 zł**, oraz dotacja na utrzymanie Biblioteki Gminnej w kwocie **46.000 zł** (wydatki te obrazuje załącznik Nr 8 do Uchwały Rady Gminy). W rozdziale 92105 planowane są wydatki związane z funduszami sołeckimi i zakupem opału na świetlice wiejskie w kwocie **38.062 zł** .oraz realizacją inwestycji pn. „Stworzenie interaktywnej szkoleniowo – integracyjnej sali wiejskiej w m. Gałąźnia Wielka" na kwotę **47.281 zł** oraz dotacja dla GOK Kołczygłowy na inwestycje pn.: "Innowacyjny remont sali wiejskiej w Gminnym Ośrodki Kultury w Kołczygłowach" w kwocie **318.037 zł. –** planuje się podpisanie porozumienia z GOK Kołczygłowy w 2014 r.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Ogólna kwota na wydatki w tym dziale zaplanowana jest w wysokości **1.626.850 zł**, w tym:
W rozdziale 92605 planuje się przyznanie dotacji w oparciu o ustawę o działalności pożytku publicznego i wolontariacie dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych na kwotę **190.000 zł** oraz **6.900 zł** na dofinansowanie do nagród, pucharów, dyplomów w dziedzinie sportu oraz utrzymanie gminnego boiska sportowego w Kołczygłowach.
W pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie ogółem **1.429.950 zł,** związane z potrzebami sołectw zgłaszanych w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę 51.202 zł , opłatę za energie elektryczna – boiska i nagrody o charakterze szczególnym na łączą kwotę 7.300 zł oraz 1.371.448 zł na wydatki inwestycyjne takie, jak;

1. Zagospodarowanie działki i doposażenie placu zabaw w m. Darżkowo w ramach funduszu sołeckiego Darżkowo;
2. Zagospodarowanie działki w ramach funduszu sołeckiego Łobzowo;
3. Rewitalizacja parków wiejskich w gminie Kołczygłowy - II etap;

Oraz zadania inwestycyjne na projekty finansowane z udziałem środków unijnych:

4. Budowa i oznakowanie szlaku rowerowego „Pętla północy" wraz ze stacyjką rowerową w gminie Kołczygłowy;
5. Budowa przystani turystyczno- wypoczynkowej w m. Barnowo;
6. Budowa ścieżki turystyczno-wypoczynkowej wraz z zagospodarowaniem terenu wokół zbiornika wodnego w miejscowości Kołczygłówki;

7. Budowa "Zielonej doliny rekreacji" w miejscowości Wierszyno;
8. Budowa miejsc integracji i punktu turystycznego przy Gminnym Ośrodku Kultury w Kołczygłowach.

Wartość dofinansowania wymienionych zadań wynosi 814.393 zł.

Szczegółowe omówienie wydatków na zadania inwestycyjne i dotacji na zadania inwestycyjne obrazują załączniki Nr 3 i Nr 9 do projektu Uchwały budżetowej na 2014 rok , a wydatków funduszy sołeckich załącznik Nr 7 do projektu Uchwały budżetowej na 2014 rok.

Prognozę łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego i lata następne opisano w projekcie Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kołczygłowy na lata 2014 – 2027.