

UZASADNIENIE
do budżetu Gminy Kołczygłowy na 2015 rok

WYSOKA RADO!

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 Wójta Gminy Kołczygłowy z dnia 27 sierpnia 2014 r. w sprawie trybu i terminów prac związanych z opracowaniem projektu budżetu Gminy Kołczygłowy na 2015 rok oraz projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej na rok 2015 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 wpływów z III kwartału roku 2014.

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 13 października 2014 r. Nr ST3/4820/16/2014.

Wojewoda Pomorski pismem Nr FB-I.3110.11.2014.MSz z dn.22.10.2014r oraz Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Słupsku pismem nr DSŁ-3101-51/2014 z dn. 23.09.2014 r. zawiadomili Gminę o wysokościach dotacji celowych na 2015 rok na zadania z zakresu administracji rządowej i zadania własne realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego.

W rozdziale 40002 § 0830 zaplanowano dochody za dostarczanie wody na terenie gminy Kołczygłowy, a w rozdziale 90001 § 0830 zaplanowano dochody za odprowadzanie ścieków.

W rozdziale 75618 § 0490 zaplanowano dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz z tytułu opłat adiacenckich, planistycznych.

Zaplanowano również refundacje wydatków poniesionych w 2014 r. związanych z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków unijnych – 647.322 zł, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań.

Projekt budżetu po stronie dochodów przewiduje wpływ w wysokości 15.497.756 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 15.026.193 zł i dochody majątkowe 471.563 zł.

Wysokość planowanych dochodów oraz źródła ich osiągnięcia przedstawia załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Gminy.

Projekt planowanych wydatków na 2015 rok wynosi 17.715.871 zł, w tym wydatki bieżące 15.019.710 zł i wydatki majątkowe 2.696.170 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 2015 roku zakłada poniesienie następujących wydatków :

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Proponowane wydatki wynosić mają ogółem **328.174 zł.** Na wydatki bieżące, tj. na organizację dożynek gminnych, meliorację rowów i prenumeratę prasy oraz na składkę w wysokości 2% od wpływów rocznych z podatku rolnego dla Izb Rolniczych, zaplanowano wydatki w kwocie **28.174 zł.**

Na wydatki inwestycyjne w tym dziale zaplanowano kwotę **300.000 zł.** W ramach tego planuje się sfinansowanie przedsięwzięcia – Przebudowa drogi - działka nr 176/1 i 175/1 obręb Witanowo (Wyłączenie gruntów z produkcji rolnej)

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Ogółem wydatki w dziale 600 wynoszą **576.459 zł.**

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

Wydatki majątkowe w dziale to kwota **437.754 zł** i składają się na nie dotacja celowa dla Powiatu Bytowskiego na wkład do inwestycji polegającej na modernizacji dróg powiatowych na terenie gminy Kołczygłowy 150.000 zł –planowane podpisanie porozumień w 2015 r., pozostałe inwestycje w wysokości 287.754 zł, w tym:

1. Przebudowa drogi gminnej Łobzowo- Wądół – II etap,
2. Budowa chodnika od zabudowy nr 6 do skrzyżowania z drogą dz. Nr 146 w miejscowości Witanowo,
3. Budowa drogi do Starej Jesionki,
4. Budowa chodnika w miejscowości Kołczygłówki,
5. Budowa chodników w ramach funduszy sołecki w sołectwach Barnowiec, Łobzowo,
6. Przebudowa ul. Fabrycznej w ramach funduszu sołeckiego sołectwa Kołczygłowy,
7. Budowa drogi gminnej w Raduszu (w tym w ramach funduszu sołeckiego -13.000 zł).

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane wydatki w tym dziale wynoszą **403.259 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 **113.000 zł** z przeznaczeniem na wykup gruntów, zakup ciągnika rolniczego a także zakup mulczera- kosiarka bijakowa.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki zaplanowane w tym dziele wynoszą **23.000 zł**, z czego 9.000 zł przeznacza się na opracowanie miejscowego planu zagospodarowanie przestrzennego dla części obrębów Barkocin-Łobzowo, a 14.000 zł na opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Kołczygłowy.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Planowane wydatki w dziale wynoszą **2.052.928 zł**.

Rozdział 75011 Urzędy Wojewódzkie obejmuje wydatki na zadania zlecone przez administrację rządową, które stanowią **32.900 zł** i są niższe o 34.800 zł od dotacji udzielonej z 2014 r.

Rozdział 75022 dotyczy utrzymania **Rady Gminy** oraz komisji Rady Gminy. Ogółem wydatki w tym rozdziale wynoszą **74.920 zł**, w tym na diety dla Radnych 69.620 zł.

Rozdział 75023 to koszty utrzymania **urzędu gminy**. Łącznie planuje się tu wydać **1.804.454 zł**, z tego na płace i pochodne w urzędzie przeznaczono 1.364.067 zł.

Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego zawiera wydatki związane z promocją Gminy Kołczygłowy w wysokości **24.080 zł**, w tym składka członkowska dla LGR „Pojezierze Bytowskie”, a także dla Stowarzyszenia LGD Partnerstwo Dorzecze Słupi.

Rozdział 75095 to **pozostała działalność urzędu**, która obejmuje wydatki związane z opłatami bankowymi (home Banking, książeczki czekowe), ryczałtami, które otrzymują sołtysi naszej gminy. 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 za wodę i ścieki oraz opłat za wywóz odpadów komunalnych od ludności z terenu gminy w formie inkasa stanowią kwotę **41.310 zł**. Łączne wydatki w tym rozdziale wynoszą **116.574 zł**.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY

W tym dziale planowane są środki na zadania zlecone z budżetu państwa w kwocie **713 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 **156.000 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 **30.500 zł** i przeznaczone są na wykonanie instalacji centralnego ogrzewania w sali wiejskiej i OSP Wierszyno w wysokości 5.000 zł - w ramach funduszu sołeckiego, zakup motopompy TOHATSU dla OSP Łubno w kwocie 15.000 zł, a także dotacje na doposażenie jednostek OSP w ramach funduszy sołeckich – 10.500 zł.

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 **283.000 zł**.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Na rezerwy ogólne i celowe zaplanowano w budżecie **130.000 zł**, z czego **33.000 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 **7.096.111 zł**.

Na utrzymanie Zespołów Szkół :

- w Kołczygłowach **4.560.448 zł** z czego 3.426.198 zł zaplanowano na wynagrodzenia i pochodne;
- w Łubnie **1.751.352 zł** z czego 1.312.532 zł na zaplanowano na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Na utrzymanie **Gminnego Przedszkola w Kołczygłowach** planuje się wydatkować ogółem **767.311 zł**, w tym 611.875 zł na wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz w Urzędzie Gminy na dowóz uczniów 15.000 zł, na podstawie przedkładanych biletów miesięcznych 2.000 zł na prowadzenie grupy katechetycznej.. W dziale zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie **85.000 zł** z przeznaczeniem na przebudowę i modernizację kuchni i stołówki szkolnej w Zespole Szkół w Kołczygłowach w kwocie 75.000 zł. oraz na zakup pieca centralnego ogrzewania do Zespołu Szkół w Łubnie-10.000 zł.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Planowane wydatki w tym dziale stanowią kwotę **96.681 zł**, z tego 65.573 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 28.108 zł na utrzymanie świetlicy socjoterapeutycznej „Dłoń” w Łubnie.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Wydatki w dziale **2.779.476 zł** (2.732.820 zł na pomoc społeczną oraz 46.656 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 **1.863.600 zł**.

Na wykonanie zadań własnych finansowanych z budżetu gminy oraz dotacji na zadania własne planuje się przeznaczyć kwotę **929.476 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 przeznaczają się **1.608.073 zł**.

Na utrzymanie oczyszczalni ścieków i wodociągów planuje się wydatkować **kwotę 652.807 zł**, w tym na płace i pochodne 198.590 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 zaplanowano wydatki w wysokości **7.000 zł** – dotacja dla powiatu bytowskiego, 33.339 zł przeznaczono na utrzymanie terenów zielonych w gminie (w tym 22.439 zł w ramach funduszy sołeckich) a 5.000 zł zaplanowano na umieszczenie bezpańskich psów w schroniskach. Na poniesienie kosztów zakupu energii elektrycznej do oświetlenia zaplanowano 140.000 zł, oraz 105.493 zł w ramach inwestycji (fundusze sołeckie – 18.993 zł).

W rozdziale pozostałej działalności przewiduje się poniesienie wydatków na zatrudnienie pracowników interwencyjnych i publicznych na łączną kwotę 292.934 zł, w tym płace i pochodne 252.761 zł.

Wydatki związane z ochroną środowiska wynoszą **11.600 zł**, z czego 7.000 zł przeznaczono na dotację dla Powiatu na usuwanie wyrobów zawierających azbest, a 4.600 zł przeznaczono na założenie monitoringu przy punkcie selektywnej zbiórki odpadów komunalnych (załącznik Nr 10 do Uchwały).

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W tym dziale na wydatki ogółem przeznaczają się kwotę **419.269 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 przede wszystkim wydatki związane z funduszami sołeckimi i zakupem opału na świetlice wiejskie w kwocie **25.269 zł** oraz realizacją inwestycji pn. „Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Darżkowo” na kwotę **8.000 zł**.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA

Ogólna kwota na wydatki w tym dziale zaplanowana jest w wysokości **1.760.728 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 **110.000 zł** oraz **10.400 zł** na dofinansowanie do nagród, pucharów, dyplomów w dziedzinie sportu oraz utrzymanie gminnego boiska sportowego w Kołczygłowach, 5.000 zł przeznaczono na zakup energii na boiskach. Zaplanowano tu również zadanie inwestycyjne pn. „Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego w miejscowości Łubno” w wysokości 770.040 zł, z czego 456.875 zł wynosi wkład unijny do zadania.

W pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie ogółem **865.288 zł**, związane z potrzebami sołectw zgłaszanych w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę 75.876 zł, nagrody o charakterze szczególnym na łączną kwotę 1.800 zł oraz 824.383 zł na wydatki inwestycyjne (w ramach funduszy sołeckich – 39.621 zł);

Wartość zadań finansowanych z udziałem środków unijnych wynosi 784.762 zł - wartość dofinansowania wymienionych zadań wynosi 471.599 zł.

Szczegółowe omówienie wydatków na zadania inwestycyjne i dotacji na zadania inwestycyjne obrazują załączniki Nr 3 i Nr 9 do projektu Uchwały budżetowej na 2015 rok , a wydatków funduszy sołeckich załącznik Nr 7 do projektu Uchwały budżetowej na 2015 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 2015 – 2027.