

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY ŁAZY NA ROK 2015

Przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2015 został opracowany w oparciu o :

1. dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w roku 2014,
2. informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokości przewidywanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości planowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy,
4. planowaną realizację zadań inwestycyjnych i bieżących ze środków unijnych w ramach projektów będących w trakcie rzeczowej realizacji, w trakcie podpisywania umów oraz projektów planowanych,
5. zgłoszone potrzeby przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz radnych i przedstawicieli rad sołeckich oraz zarządów osiedli.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Łazy na rok 2015 oszacowano na kwotę 44.034.509 zł. W kwocie tej:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami z zakresu zadań urzędu wojewódzkiego (rozdział 75011), zadań naczelných organów władzy państwowej (rozdział 75101) oraz zadań w zakresie pomocy społecznej (rozdziały 85212, 85213, 85214) i ochrony zdrowia (rozdział 85195) to łącznie kwota 3.010.623 zł;
2. dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w zakresie utrzymania miejsc pamięci narodowej (rozdział 71035) to kwota 2.000 zł;
3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego oraz pomocy społecznej (rozdziały 80103, 80104, 85206, 85213, 85214 85216, 85219, 85295) to kwota 1.402.777 zł;

4. dotacje na wydatki bieżące związane z realizacją projektów realizowanych z funduszy europejskich w wysokości 767.161 zł;
5. własne dochody majątkowe w wysokości 340.000 zł w tym sprzedaż składników majątkowych w wysokości 320.000 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 20.000 zł,
6. środki na zadania inwestycyjne w formie refundacji poniesionych wydatków na realizację projektów unijnych 1.831.589 zł w tym:
 - termomodernizacja budynku OSP w Grabowej (PROW) – 270.475 zł,
 - ścieżka rowerowa w Niegowonicach (RPO) – 637.558 zł,
 - ścieżka rowerowa w Ciągowicach (RPO) – 753.556 zł,
 - rewitalizacja centrum Łaz (RPO) – 170.000 zł
7. subwencje ogólne z budżetu państwa to kwota 10.593.451 zł, w tym część oświatowa – 9.262.290 zł, część wyrównawcza - 1.252.588 zł i część równoważąca – 78.573 zł;
8. dochody własne bieżące to kwota 26.086.908 zł w tym m.in.: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 12.564.067 zł, udział w podatku dochodowym od osób prawnych 70.000 zł, podatek w formie karty podatkowej 15.000 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej 4.337.338 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób fizycznych 3.638.000 zł, wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 1.314.000 zł, w tym m.in. opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 210.000 zł, opłata za gospodarowanie odpadami 1.000.000 zł, i pozostałe dochody: najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd nieruchomości gminnych oraz dochody realizowane przez jednostki organizacyjne – 4.148.503 zł.

Planując dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych opłat na podstawie innych ustaw oraz czynszów i innych dochodów przyjęto zasadę szacowania wpływów wg należności naliczonych na podstawie stawek na rok 2014. Na rok 2015 nie planuje się zwiększenie stawek podatkowych. Planuje się w dalszym ciągu prowadzenie działań mających na celu poprawienie wskaźnika ściągalności podatków oraz weryfikacji składanych przez podatników informacji podatkowych. Ponadto w dalszym ciągu na zwiększenie wpływów istotny wpływ będzie miało scalanie gruntów w kolejnych sołectwach, co powoduje modernizację operatów geodezyjnych i w konsekwencji przeklasyfikowywanie gruntów rolnych na inne opodatkowane wyższymi stawkami podatkowymi.

Kwoty subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów o przewidywanych kwotach tych

dochodów. Podobnie kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przyjęto zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Śląskiego.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu Gminy Łazy na rok 2015 to kwota 45.992.811 zł. Z kwoty tej na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przeznaczono 3.010.623 zł, a na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 2.000 zł.

Z łącznej kwoty 45.992.811 zł na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 4.336.755 zł, co stanowi 9,4 % ogólnej kwoty wydatków, a na wydatki bieżące pozostałe 80,6 % w wysokości 41.656.056 zł.

W ramach wydatków majątkowych zaplanowano następujące zadania:

1. wydatki w ramach funduszy sołeckich – 190.868 zł,
2. dotacja na przebudowę drogi powiatowej – 2.000.000 zł;
3. modernizacja dróg gminnych – 300.000 zł;
4. projekt techniczny przebudowy mostu ul. Leśna w Chruszczobrodzie – 40.000 zł;
5. spłata wierzytelności z tytułu budowy parkingu przy ul. Topolowej – 104.533 zł;
6. kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 384.889 zł;
7. zakup i remont zabytkowego parowozu – 250.000 zł;
8. modernizacja mieszkań komunalnych – 65.000 zł;
9. wykup działek na rzecz gminy – 150.000 zł;
10. plan zagospodarowania przestrzennego – 151.000 zł;
11. zakupy inwestycyjne Urzędu Miejskiego – 100.465 zł;
12. dobudowa punktów oświetlenia ulicznego – 100.000 zł;
13. modernizacja budynków oświatowych – 100.000 zł;
14. dotacja dla MOK Łazy na modernizację sali widowiskowej – 100.000 zł;
15. projekty techniczne i studia wykonalności projektów w ramach Programu Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych – 300.000 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 41.656.056 zł to:

1. wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 17.710.166 zł - najwięcej środków na ten cel przeznaczono w dziale 801 – oświata i wychowanie oraz dziale 854 – edukacyjna opieka wychowawcza – łącznie 10.907.339 zł.

2. planowane dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące to łącznie kwota 4.630.748 zł w tym na zadania oświatowe 2.672.548 zł oraz dla instytucji kultury 1.250.000 zł;
3. obsługa długu publicznego w formie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych to kwota 1.258.420 zł, w tym zabezpieczono środki na potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji w wysokości 108.420 zł;
4. wydatki bieżące na realizację programów finansowanych ze środków unijnych to kwota 784.089 zł.
5. utworzono rezerwę ogólną w wysokości 100.000 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 120.000 zł;
6. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 4.696.671 zł w tym świadczenia pomocy społecznej 4.079.201 zł;
7. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych to kwota 13.834.382 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane dochody budżetu w roku 2015 to kwota 44.034.509 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 45.992.811 zł. Ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowi planowany niedobór budżetu w wysokości 1.958.302 zł.

Poza wydatkami budżet 2015 roku obciążają także zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 1.323.100 zł stanowiących rozchody budżetu. Planowany niedobór budżetu oraz spłata zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek sfinansowana zostanie nadwyżką budżetową z lat poprzednich w wysokości 3.281.402 zł stanowiącą przychody budżetu 2015 roku.