

MATERIAŁY INFORMACYJNE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY BIAŁY BÓR NA ROK 2014

Założenia gospodarki finansowej na rok 2014 opracowane zostały zgodnie z ustawą o finansach publicznych, ustawą o podatkach i opłatach lokalnych, ustawą o podatku rolnym, ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i oraz w oparciu o ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych maksymalny wskaźnik zadłużenia, który obowiązuje jedynie do 2013 roku wynosi 60%. Natomiast od 2014 roku obligują gminę nowe indywidualne wskaźniki obliczane osobno dla każdej gminy. Do wyliczenia tego wskaźnika przyjmuje się dane z trzech ostatnich lat.

W przypadku gminy Biały Bór, gdyby nadal obowiązywał wskaźnik 60%, to gmina miałaby w 2014 roku zadłużenie w wysokości 52,03%, w 2015- 49,82%, w 2016- 43,00% w kolejnych latach jeszcze niższe.

Niestety obowiązuje indywidualny wskaźnik, który dla naszej gminy może maksymalnie wynieść w 2014 roku 4,57% i przy zaproponowanym kształcie projektu budżetu wyniesie – 4,24%. W 2015 roku dopuszczalny maksymalny wskaźnik to 4,33%, a rzeczywisty wskaźnik stanowi 4,23%, a w 2016 r. maksymalny wskaźnik, to 9,48%, natomiast planowany gminy 7,48%. Narzucenie na gminy nowych wskaźników zdecydowanie zmniejsza m.in. możliwości inwestycyjne gmin.

DOCHODY

Wskaźnikami wiążącymi przy opracowaniu projektu budżetu na rok 2014 są wielkości dotacji otrzymane z budżetu państwa, które zostały określone pismem Wojewody Zachodniopomorskiego oraz wytycznymi Ministra Finansów w sprawie ustalenia wstępnej wielkości subwencji i udziału w podatku dochodowym.

Dochody budżetu Gminy Biały Bór na 2014 rok zaplanowano na poziomie **27.512.640 zł**. Dochody podzielono na:

- a) dochody bieżące w wysokości 25.788.405 zł;
- b) dochody majątkowe w wysokości 1.724.235 zł.

Dochody związane z realizacją zadań zleconych wynoszą 2.221.312 zł.

Gmina w roku przyszłym otrzyma 3.922.254 zł dotacji celowych, 5.354.073 zł subwencji oświatowej, 1.042.075 zł subwencji wyrównawczej i 241.392 zł subwencji równoważącej. Należy stanowczo powiedzieć, że wysokość subwencji spadła o 481.105 zł, przy jednoczesnym wzroście budżetów szkół w 2014 roku w stosunku do 2013 roku o kwotę 148.336 zł.

Ponadto do budżetu gminy wpłynie 819.235 zł dofinansowań do zrealizowanych i zaplanowanych inwestycji.

Przyjęto również prognozę udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych na 2014r. w wysokości 1.662.730 zł zgodnie z wytycznymi Ministerstwa Finansów. Plan dochodów z tytułu sprzedaży majątku jednostek samorządu terytorialnego w 2014r. wynosi 905.000 zł. Planuje się sprzedać m.in. pozostałe działki przy ul. Kwiatowej, Ogrodowej w Białym Borze oraz działki w miejscowości Dołgie i inne działki przemysłowe.

Plany w zakresie podatków i opłat lokalnych zaplanowano na wyższym poziomie ze względu m.in. na budowane farmy wiatrakowe, czy biogazownia.

Dochody z mandatów zaplanowano w kwocie 4.800.000 zł, czyli mniej niż w latach ubiegłych.

Projekt budżetu na 2014 rok kształtowano w oparciu o powyższe wskaźniki, jak również o doświadczenia i oczekiwania społeczne.

WYDATKI

W 2014 roku planuje się realizację wydatków budżetowych w ogólnej kwocie **26.758.936 zł.**

Wydatki budżetu gminy na rok 2014 dzieli się na:

- a) wydatki bieżące jednostek budżetowych, które wynoszą 24.126.702 zł;
- b) wydatki majątkowe, to 2.632.234 zł.

Wśród wydatków bieżących można wyszczególnić:

- a) wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 10.389.260 zł;
- b) wydatki związane realizacją zadań statutowych stanowią kwotę 6.596.073 zł;
- c) dotacje na zadania bieżące wynoszą 1.041.000,00 zł;
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych, to 3.848.992,00 zł;
- e) wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości 680.000,00 zł.

Wydatki budżetu Gminy Biały Bór stanowią sumę wydatków zaplanowanych dla poszczególnych jednostek budżetowych:

- a) Zespół Szkół Nr 1 im. H.Sienkiewicza w Białym Borze 6.553.304,00 zł;
- b) Zespół Szkół Nr 2 w Białym Borze 970.872,00 zł;
- c) Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Białym Borze 4.568.034,00 zł;
- d) Urząd Miejski w Białym Borze 14.666.726,00 zł.

Budżety szkół wynoszą łącznie 7.524.176 zł. Na zadania oświatowe zaplanowano 6.478.419 zł, a na zadania własne 1.045.757 zł. Na funkcjonowanie szkół gmina otrzymała 5.354.073 zł subwencji oświatowej, szkoły zaplanowały dochody w wysokości 248.497 zł, natomiast Gmina ze środków własnych zapewni kwotę 1.921.606 zł.

Budżet Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej wynosi 4.568.034 zł. Wydatki tej jednostki finansowane są z otrzymanych dotacji celowych w kwocie 3.172.000 zł oraz ze środków własnych Gminy w wysokości 1.396.034 zł. W 2014 roku gmina dołoży o 83.334 zł więcej z własnych środków, niż było to w 2013 roku. W budżecie Urzędu Miejskiego poza podstawowymi zadaniami bieżącymi realizowanymi każdego roku. Inwestycje zaplanowane w 2014 roku są także ujęte w budżecie Urzędu. Natomiast porównując budżet Urzędu, to w 2014 roku zostanie zaoszczędzone łącznie o ok. 793.000 zł na wydatkach bieżących.

Jednocześnie należy zauważyć, że została zachowana relacja zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach.

INWESTYCJE

Program zadań inwestycyjnych proponowanych do realizacji w 2014 roku i na rok kolejny przedstawia załącznik nr 5 do uchwały budżetowej. W roku przyszłym planuje się zrealizować inwestycje w wysokości **2.632.234 zł.** Kilka inwestycji jest kontynuowana z lat poprzednich.

Zaplanowane inwestycje w 2014 roku zostaną sfinansowane:

- a) ze środków własnych w wysokości 2.087.459 zł;
- b) ze środków unijnych – 404.169 zł (w tym pożyczka z BGK- 364.426 zł)
- c) inne (dofinansowanie z WFOŚiGW w Szczecinie, budżet państwa) – 140.606 zł.

PRZYCHODY, ROZCHODY, ZADŁUŻENIE

W 2014r. zaplanowano zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie na 2 inwestycje dofinansowane ze środków PROW – 364.426 zł

W rozchodach zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów w wysokości 420.000 zł oraz spłatę pożyczki w wysokości 66.000 zł oraz spłatę wszystkich pożyczek zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie- 632.130 zł.

Zaplanowano nadwyżkę budżetu wynosi 753.704 zł, która zostanie przeznaczona na pokrycie rozchodów.

Realizując dochody i wydatki w zaplanowanych wysokościach zadłużenie gminy na koniec 2014 roku według indywidualnych wskaźników wyniesie 4,13%, przy maksymalnym wskaźniku 4,57%. A zatem wskaźnik zostaje spełniony.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Tadeusz Wiktor Markiewicz