

Uzasadnienie do Projektu Budżetu Gminy Gołdap na 2014 rok

Budżet na rok 2014 przygotowano na podstawie:

1. Analizy wykonania dochodów i wydatków za III kwartały 2013 roku.
2. Informacji Ministra Finansów Nr ST3/4820/910/2013 o wysokości subwencji części wyrównawczej, części oświatowej oraz planowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2014 rok.
3. Informacji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego Nr FK.I.3111.2.268.2013 o wysokości przyznanej dotacji na zadania własne i zlecone na 2014 rok.
4. Informacji Krajowego Biura Wyborczego Nr DOL-0301-17/13 o wysokości przyznanej dotacji na pokrycie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców.
5. Przyjętego do podstawy naliczania Funduszu Świadczeń Socjalnych wynagrodzenia w wysokości 1.093,00 zł.
6. Przyjętego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,4 %
7. Przyjętego poziomu składki rentowej od pracodawcy w wysokości 6,50 %.
8. Przyjętego poziomu składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 %
9. Prognozy zwiększenia funduszu płac w poszczególnych rozdziałach o przypadające do wypłaty w 2014 roku nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W projekcie wydatków budżetowych gminy zapewniono środki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.073.928 zł
Gmina kontynuuje zadania inwestycyjne współfinansowane przez Unię Europejską, a rozpoczęte w latach poprzednich. .

Na wydatki majątkowe w 2014 roku przeznaczona jest łącznie kwota 4.5426.942,29 zł co stanowi 7 % planowanych wydatków na 2014 rok.

Wydatki na oświatę zaplanowano w dziale „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Łącznie na ten cel przeznaczona jest w budżecie środki w wysokości 22.847.563 zł. Stanowi to 38% planowanych wydatków bieżących.

Planowana kwota przeznaczona na oświatę będzie wyższa o 9.134.583 zł od kwoty przyznanej subwencji oświatowej.

Na wydatki dotyczące opieki społecznej przewidziano w budżecie kwotę 12.775.384 zł co stanowi 21 % planowanych wydatków bieżących.

Na obsługę długu przewidziano w budżecie środki w wysokości 2.610.000 zł.

Dochody bieżące wynoszą 59.605.286,23 zł, z tego 316.000 zł. z dotacji uzdrowiskowej przeznaczono na inwestycje. Pozostałe środki w wysokości 59.289.286,23 zł przeznaczono na

pokrycie wydatków bieżących.

Wydatki bieżące planowane są na poziomie 60.275.432 zł

Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi pokryta zostanie wolnymi środkami.

Projekt budżetu Gminy na 2014 rok przedstawia się następująco:

~ prognozowane dochody	66.526.143,52 zł
~ prognozowane wydatki	64.702.374,29 zł
~ nadwyżka	1.823.769,23 zł

Plan dochodów budżetowych na 2014 rok przygotowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów ogłoszone w Obwieszczeniu z dnia 07.08.2013 roku.

Przyjęto wzrost podatków o 0,9 %. Planowany dochód przewiduje się przy zastosowaniu maksymalnych stawek podatkowych. Wyjątek stanowi podatek od nieruchomości od gruntów pozostałych gdzie zastosowano obniżoną stawkę w wysokości 0,40 zł/m².

Podatek rolny przyjmuje się na podstawie Komunikatu Prezesa GUS w sprawie wysokości ceny 1q żyta tj. 69,28 zł. Stawka podatku rolnego obniżyła się w porównaniu do 2013 roku o 8,67%.

Prognozując plan dochodów uwzględniono:

- ~ wysokość utraconych dochodów z tytułu stosowanych ustawowych zwolnień i ulg
- ~ z tytułu kupna gruntów na utworzenie nowego gospodarstwa
- ~ z tytułu ulg inwestycyjnych w gospodarstwach rolnych

Plan dochodów z podatku leśnego oszacowano na podstawie średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za trzy kwartały 2013 roku.

Podatek od 1 ha fizycznego lasów przyjęto na poziomie 37,63 zł i od lasów ochronnych, rezerwatów i parków przyrody, na poziomie 18,82 zł.

Podatek od środków transportu ustalono na poziomie stawek z roku 2013 z uwzględnieniem wygaśnięcia obowiązku podatkowego ze względu na czasowe wycofanie pojazdów z użytkowania w okresie od 2 do 9 miesięcy.

Dochody z majątku gminy planuje się osiągnąć ze sprzedaży działek ,oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego.

Dochody z pozostałych podatków i opłat przyjęto na podstawie wykonania roku 2013 oraz planów Ministerstwa Finansów.

Dotacje na zadania finansowane ze środków UE przyjęto na podstawie zawartych umów.