

## Uzasadnienie do Projektu Budżetu Gminy Gołdap na 2015 rok

Budżet na rok 2015 przygotowano na podstawie:

1. Analizy wykonania dochodów i wydatków na koniec trzeciego kwartału 2014 roku.
2. Informacji Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 o wysokości subwencji ogólnej, a w tym części wyrównawczej, równoważącej i oświatowej oraz planowanych udziałach w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2015 rok.
3. Informacji Wojewody Warmińsko - Mazurskiego Nr FK-I.3110.22.2014 o wysokości przyznanej dotacji na zadania własne i zlecone na 2015 rok.
4. Informacji Krajowego Biura Wyborczego DOL - 0301-9/14 o wysokości przyznanej dotacji na pokrycie kosztów prowadzenia stałego rejestru wyborców.
5. Przyjętego do podstawy naliczania Funduszu Świadczeń Socjalnych wynagrodzenia w wysokości 1.093,93 zł.
6. Przyjętego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,3 %
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 2015 roku nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

W projekcie wydatków budżetowych gminy zapewniono środki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej w wysokości 8.093.245zł

Na wydatki majątkowe przeznacza się łącznie kwotę 5.503.638 zł co stanowi 8,1 % planowanych wydatków na 2015 rok.

Wydatki na oświatę zaplanowano w dziale „Oświata i wychowanie” oraz „Edukacyjna opieka wychowawcza”. Łącznie na ten cel, bez wydatków majątkowych, przeznacza się w budżecie środki w wysokości 23.136.698zł. Stanowi to 37,5% planowanych wydatków bieżących.

Planowana kwota przeznaczona na oświatę i wychowanie będzie wyższa o 8.508.426 zł od kwoty przyznanej subwencji oświatowej.

Na wydatki dotyczące pomocy społecznej przewidziano w budżecie kwotę 13.313.321zł co stanowi 21,6% planowanych wydatków bieżących.

Na obsługę długu przewidziano w budżecie środki w wysokości 2.600.000 zł.

Dochody bieżące wynoszą 62.605.939 zł, z tego 664.984zł. z dotacji uzdrowiskowej przeznaczono na inwestycje pozostałe środki w wysokości przeznaczono na pokrycie wydatków bieżących.

Wydatki bieżące planowane są na poziomie 61.770.815 zł

Projekt budżetu Gminy na 2015 rok przedstawia się następująco:

- prognozowane dochody	68.033.939 zł
- prognozowane wydatki	67.274.453 zł
- nadwyżka	759.486 zł

Plan dochodów budżetowych na 2015 rok przygotowano w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów ogłoszone w Obwieszczeniu z dnia 07.08.2014 roku.

Przyjęto wzrost podatków o 0,4 %. Planowany dochód przewiduje się przy zastosowaniu maksymalnych stawek podatkowych.

Podatek rolny przyjmuje się na podstawie Komunikatu Prezesa GUS w sprawie wysokości ceny 1q żyta tj. 61,37zł. Stawka podatku rolnego obniżyła się w porównaniu do 2014 roku o 11,42 %.

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 2014 roku.

Podatek od 1 ha fizycznego lasów przyjęto na poziomie .41,55 zł i od lasów ochronnych, rezerwatów i parków przyrody, na poziomie 20,77 zł.

Podatek od środków transportu pozostał na poziomie stawek z roku 2014.

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 2014 oraz planów Ministerstwa Finansów.