

Zarządzenie Nr 49/2014
Burmistrza Miasta i Gminy Człopa
z dnia 12 listopada 2014 roku

w sprawie ustalenia projektu budżetu Miasta i Gminy Człopa na rok 2015

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2013 r. poz. 594 ze zm.) oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2013 r. poz. 885 ze zm.) zarządzam co następuje:

§1. Ustalam:

1. Projekt budżetu Miasta i Gminy Człopa na rok 2015 - zgodnie z załącznikiem Nr 1.
2. Objasnienia do budżetu gminy na rok 2015 - zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§2. Projekt budżetu podlega przedłożeniu Radzie Miejskiej w Człopie oraz przesłaniu do Regionalnej Izby Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

mgr Zdzisław Kmiec

R. RADCY PRAWNY

Krzysztof Chelusiński

Projekt

Uchwała Nr.....

Rady Miejskiej w Człopie

z dnia.....

w sprawie uchwalenia budżetu Miasta i Gminy Człopa na rok 2015

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. 2013 r. poz. 594 ze zm.) Rada Miejska uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się dochody budżetu (Załącznik Nr 1) w kwocie	-17 063 710,48 zł
z tego:	
1) dochody bieżące	-16 628 821,68 zł
2) dochody majątkowe	- 434 888,80 zł
§ 2. Ustala się wydatki budżetu (Załącznik Nr 2) w kwocie	-17 063 710,48 zł
z tego:	
1) wydatki bieżące	-16 511 985,43 zł
2) wydatki majątkowe	- 551 725,05 zł
§ 3. Ustala się przychody i rozchody budżetu (Załącznik Nr 3) w kwotach:	
1) przychody	- 0,00 zł
2) rozchody	- 0,00 zł
§ 4. W budżecie tworzy się rezerwy:	
1) ogólną w kwocie	- 54 000,00 zł
2) celowe w kwocie	- 46 000,00 zł
z przeznaczeniem na:	
a. realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego	- 46 000,00 zł
§ 5. 1. Dochody i wydatki związane z realizacją:	
1) zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem Nr 4,	
2) zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem Nr 5,	
§ 6. 1. Ustala się wydatki jednostek pomocniczych (Załącznik Nr 6) w kwocie	- 55 280,00 zł
z tego:	
1) w ramach funduszu sołectkiego	- 0,00 zł

- 2) w ramach pozostałych wydatków - 55 280,00 zł
- § 7. 1. Ustala się dochody w kwocie - 65 000,00 zł
z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.
2. Ustala się wydatki w kwocie - 60 000,00 zł
na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.
3. Ustala się wydatki w kwocie - 5 000,00 zł
na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.
- § 8. 1. Ustala się przychody i koszty samorządowych zakładów budżetowych
(Załącznik Nr 7) kwotach:
- 1) przychody - 1 328 180,00 zł
2) koszty - 1 328 180,00 zł
- § 9. Ustala się limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:
- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty - 500 000,00 zł
- § 10. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych pożyczek w państwowych funduszach celowych na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, do kwoty - 500 000,00 zł
- § 11. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w § 9 oraz § 10, do wysokości kwot w nich określonych.
- § 12. Ustala się dotacje:
- 1) dla jednostek sektora finansów publicznych:
- a) podmiotowe (Załącznik Nr 8) w kwocie - 523 677,43 zł
b) przedmiotowe (Załącznik Nr 9) w kwocie - 42 638,40 zł
c) celowe na zadania własne (Załącznik Nr 10) w kwocie - 12 000,00 zł
- 2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych
- a) celowe (Załącznik Nr 11) w kwocie - 110 000,00 zł
- § 13. Upoważnia się Burmistrza do:
dokonywania zmian w planie wydatków:
na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
majątkowych,
z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 1) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym Miasta i Gminy Człopa,

- 2) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 14. Ustala się kwotę 500 000,00 zł do wysokości której Burmistrz Miasta i Gminy Człopa może samodzielnie zaciągać zobowiązania.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2015 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Zachodniopomorskiego oraz na stronie internetowej Biuletynu Informacji Publicznej Miasta i Gminy Człopa www.bip.czlopa.pl

BURMISTRZ

mgr Zdzisław Kmieć

RADCA PRAWNY

Krzysztof Chelkowski

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA I GMINY CZŁOPA NA ROK 2015

Projekt budżetu Miasta i Gminy Człopa na rok 2015 został opracowany zgodnie z:

- Ustawą z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2014 r. poz. 1115 z późn. zm.),
- Ustawą o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (t.j. Dz. U. 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- Uchwałą Rady Miejskiej w Człopie Nr XI/72/2011 z dnia 07.10.2011 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu Miasta i Gminy Człopa.

Przy prognozowaniu budżetu na rok 2015 przyjęto, że:

- wynagrodzenie i pochodne na poziomie 101,2% przewidywanego wykonania roku 2014, przy uwzględnieniu planowanego zatrudnienia w roku 2015,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – założono 1 200,00 zł na pełnozatrudnionego pracownika,
- podstawą planowania wynagrodzeń osobowych i odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych nauczycieli jest ustawa „Karta Nauczyciela” (w projekcie budżetu na 2015 r. art. 9 ustęp 2 ustalono kwotę bazową dla nauczycieli w wysokości 2 717,59 zł,
- wydatki pozostałe na poziomie przewidywanego wykonania roku 2014.

I. DOCHODY

Przy prognozowaniu dochodów na rok 2015 wzięto pod uwagę wstępne informacje otrzymane z:

- Ministerstwa Finansów – w zakresie subwencji ogólnej dla gmin oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych¹,
- Zachodniopomorskiego Urzędu Wojewódzkiego – w zakresie dotacji oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Koszalinie².

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2015 r. wynosić będzie 37,67%, będzie więc wyższy niż w 2014 roku o 0,14 punktu procentowego. Na dochody własne znaczny wpływ mają dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych. Na roku 2015 zaplanowano następujące zmiany:

- stawki podatku rolnego - będą niższe o 7,91 zł za 1 dt. w związku ze zmianą ceny skupu żyta za okres jedenastu kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy z 69,28 zł na 61,37 zł za 1 dt,
- stawki podatku leśnego - będą wyższe o 17,80 zł za 1 m³ w związku ze zmianą średniej ceny sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały roku 2014 r. ze 171,05 zł na 188,85 zł za m³.³

Ponadto na 2015 r. dokonano zmian stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportu – wzrost średnio o 0,4 %.

¹pismo Ministerstwa Finansów ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.

²pismo Wojewody Zachodniopomorskiego FB-1.3110.23.2.2014.KG z dnia 27.10.2014 r., pismo Krajowego Biura Wyborczego KBW -DKS 420/45-49/RW/14 z dnia 14.10.2014 r.

³Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będących podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2015 oraz komunikat z dnia 20 października 2014 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2014 r.

Inne dochody własne tj. opłaty z tytułu dzierżawy, najmu, opłaty cmentarne skalkulowano wg prognozowanych stawek, bądź na podstawie szacowanego wykonania za rok 2014.

Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości skalkulowano na poziomie realnej sprzedaży mienia komunalnego przewidywanej na 2015 rok.

Dochody z tytułu opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż alkoholu obliczono na podstawie zrealizowanych dochodów w 2014 r.

W budżecie na rok 2015 planuje się dochody w kwocie **17 063 710,48 zł** tym:

Lp.	Rodzaj dochodu	Plan	%
1.	Dochody własne	7 413 563,00	43,45%
2.	Dotacje razem:	3 621 091,48	21,22%
	1) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej	2 132 270,00	58,88%
	2) dotacje na zadania własne	1 488 821,48	41,12%
3.	subwencja ogólna	6 029 056,00	35,33%
	w tym:		
	- część oświatowa	4 048 976,00	67,16%
	- część wyrównawcza	1 906 066,00	31,61%
	- część równoważąca	74 014,00	1,23%
	Dochody ogółem:	17 063 710,48	100,00%

Dochody własne

Na podstawowe dochody podatkowe składać się będą:

Lp.	Źródło dochodu	PLAN
1.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od os. fizycznych	2 028 873,00
2.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego od os. prawnych	20 000,00
3.	Osoby prawne	2 260 000,00
	podatek rolny	110 000,00
	podatek od nieruchomości	1 400 000,00
	podatek leśny	750 000,00
4.	Osoby fizyczne	1 306 900,00
	podatek rolny	400 000,00
	podatek od nieruchomości	730 000,00
	podatek leśny	900,00
	podatek od środków transportowych	70 000,00
	opłata od posiadania psów	11 000,00
	opłata targowa	15 000,00
	podatek od czynności cywilnoprawnych	80 000,00
5.	Dochody z innych opłat na podstawie ustaw	555 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	10 000,00
	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż alkoholu	65 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego	480 000,00
6.	Podatek opłacany w formie karty podatkowej	1 500,00
	Razem:	6 172 273,00

Pozostałe dochody

- dochody z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich - 8 000,00 zł
- czynsze lokali mieszkalnych – 220 200,00 zł
- opłata za użytkowanie wieczyste – 8 000,00 zł
- opłata za czynsze dzierżawne – 50 000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych – 400 000,00 zł
- dochody z odpłatności za usługi cmentarne – 15 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych jst – 15 000,00 zł
- dochody z tytułu refakturowania niektórych usług (telekomunikacja) -7 000,00 zł
- dochody z tytułu odsetek na rachunkach bankowych – 30 000,00 zł
- grzywny, mandaty, kary pieniężne – 350 000,00 zł
- dochody z tytułu refundacji kosztów (prace społecznie użyteczne).- 9 000,00 zł
- odpłatność za przedszkole – 115 000,00 zł
- dochody z tytułu odsetek (PP) – 90,00 zł
- wpływy z wynajmu samochodu (MGOPS)– 14 000,00 zł

Dotacje

Lp.	Rodzaj dotacji	Klasyfikacja	Plan
1.	Sprawowanie opieki nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi	71035§2020	500,00
2.	Personalizacja/ wydawanie dowodów osobistych/ Ewidencja oraz zmiany danych dot. ludności/ Wydawanie decyzji i postanowień z zakresu rejestracji stanu cywilnego/ Prowadzenie spraw związanych z funkcjonowaniem jst	75011§2010	11 400,00
3.	Prowadzenie i aktualizacja stałego rejestru wyborców	75101§2010	870,00
4.	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego	85212§2010	2 104 000,00
5.	Opłacenie składki na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	85213§2010	16 000,00
6.	Opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne z budżetu państwa za osoby uprawnione	85213§2030	12 000,00
7.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85214§2030	125 000,00
8.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85216§2030	121 000,00
9.	Wsparcie finansowe jednostek samorządu terytorialnego w realizacji zadań pomocy społecznej	85219§2030	97 000,00
10.	Program wieloletni „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”	85295§2030	126 000,00
11.	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90002§2317	870 071,35
12.	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących	90002§2909	102 361,33
13.	Dotacje celowe otrzymane z gmin na inwestycje realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90002§6617	31 216,29
14.	Wpływy z wpłat gmin i powiatów na rzecz jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	90002§6659	3 672,51
	Razem:		3 621 091,48

Subwencja

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2015 rok wynosi 6 029 056,00 zł i składa się z poniższych części:

1. Część wyrównawcza 1 906 066,00 zł
z tego:
 - kwota podstawowa 815 772,00 zł
 - kwota uzupełniająca 1 090 294,00 zł
2. Część równoważąca 74 014,00 zł
3. Część oświatowa 4 048 976,00 zł

Przyjęte w budżecie Gminy kwoty dotacji i subwencji a także udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych nie są ostateczne, bowiem wynikają z zapisów projektu ustawy budżetowej na rok 2015. Informacje o ostatecznych wielkościach Gmina otrzyma po podpisaniu ustawy budżetowej na rok 2015.

II. WYDATKI

W budżecie na rok 2015 planuje się wydatki w kwocie 17 063 710,48 zł:

wydatki bieżące w tym:	16 511 985,43
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	7 246 488,00
2. dotacje	725 040,88
3. wydatki na obsługę długu	70 000,00
wydatki majątkowe	551 725,05
OGÓŁEM	17 063 710,48

Wydatki budżetu gminy wg klasyfikacji budżetowej zostały przedstawione w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Na rok 2015 zaplanowano następujące wydatki inwestycyjne:

L.p.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki
1	010	01010	Budowa sieci wodociągowej do Nałęczu	65 000,00
2	010	01010	Dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków	20 000,00
3	600	60016	Przebudowa i budowa ulic i chodników w m. Człopa – ul. Polna, Rybacka, Strzelecka, Brzozowa, Witosa	240 000,00
4	700	70005	Budowa budynku wielorodzinnego w Człopie	100 000,00
5	754	75421	Agregat prądotwórczy	30 000,00
6	801	80101	Instalacja oddymiająca i drzwi p-poż (Szkoła Podstawowa)	20 000,00
7	900	90017	Przyczepa do ciągnika (ZGK ZB)	20 000,00
8	900	90002	Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Człopie – budowa ścieżek edukacyjnych	36 725,05
9	926	92601	Wiata na drewno(Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu)	20 000,00
Razem				551 725,05

Ustalono wydatki dla jednostek pomocniczych na 2015 r. (sołectwa) na kwotę 55 280,00 zł

Utworzono w budżecie rezerwy:

- ogólną w kwocie 54 000,00 zł

- celową w kwocie 46 000,00 zł na wydatki związane z zarządzaniem kryzysowym.

WAŻNIEJSZE POZOSTAŁE WYDATKI

Zaplanowane dotacje budżetowe na 2015 r.:

1. dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Człopie – 42 638,40 zł skalkulowana do 1m³ ścieków dopływających do oczyszczalni od gospodarstw domowych,
2. dotacja podmiotowa dla Domu Kultury w Człopie i działającej w jego strukturach Biblioteki Publicznej w Człopie – 523 677,43 zł,
3. pokrycie kosztów dotacji udzielonej na ucznia będącego mieszkańcem gminy Człopa a uczęszczającego do przedszkola w innej gminie – 12 000,00 zł,
4. dotacja dla stowarzyszeń wykonujących zadania z zakresu upowszechniania kultury fizycznej i sportu w łącznej kwocie 110 000,00 zł,

Zadłużenie gminy wynosi 1 600 000,00 zł. W projektowanym budżecie nie zaplanowano przychodów i rozchodów. Spłata rat kredytu zgodnie z umową kredytową od 2016 r.

BURMISTRZ

mgr Zdzisław Kmieć