

MATERIAŁY INFORMACYJNE I UZASADNIENIE DO BUDŻETU GMINY MASŁÓW NA 2014 ROK.

Budżet Gminy Masłów na 2014 rok opracowany został w oparciu o przepisy:

- ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r., poz. 594 ze zm.),
- ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r., poz. 885 ze zm.),
- ustawy z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 ze zm.),
- pisma Wojewody Świętokrzyskiego Znak: FN.I.3110.7.2013 z dnia 24.10.2013r. w którym określono wstępne wielkości dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie a także na realizację własnych zadań bieżących Gminy,
- pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatury w Kielcach Znak: DKC.3101.16.2013 z dnia 21.10.2013r., w którym poinformowano o wstępnej kwocie dotacji przeznaczonej na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2014 rok.
- pisma Ministra Finansów Znak: ST3/4820/10/2013 z dnia 10.10.2013r., które informuje o prognozowanej na 2014 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2014 rok, w tym:
 - części wyrównawczej subwencji ogólnej (z tego o kwocie podstawowej i uzupełniającej subwencji),
 - części oświatowej.

Minister Finansów poinformował również o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania projektu budżetu państwa na 2014 rok.

Przy opracowaniu budżetu Gminy Masłów na 2014 rok przyjęto:

- średnią cenę skupu żyta, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 18 października 2013r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2014, obniżoną do kwoty 56,00zł. za 1q z kwoty 69,28zł. za 1 q.
- średnią cenę sprzedaży drewna, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 21 października 2013r., obliczoną według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2013r., która wynosi 171,05zł. za 1 m³. Stanowi ona 91,76% ceny ubiegłorocznej.
- w zakresie pozostałych podatków lokalnych do planowania przyjęto wzrost wpływów z tytułu podatków o ok. 2,4% w stosunku do roku poprzedniego.
- w zakresie opłat lokalnych do planowania przyjęto stawkę dzienną opłaty targowej w wysokości 24zł.
- dochody z czynszu oraz dzierżawy gruntów komunalnych zaplanowane zostały na poziomie porównywalnym do roku 2013.

Przy planowaniu wydatków budżetu gminy na 2014 rok uwzględniono wskaźniki przyjęte do opracowania ustawy budżetowej państwa na 2014 rok, tj.:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,4%,
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy na poziomie 2,45% podstawy ich wymiaru, która nie uległa zmianie w stosunku do lat poprzednich.
- wzrost wynagrodzeń pracowników o 0%

Przy planowaniu wynagrodzeń na 2014r. uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Z rozliczenia dochodów podatkowych za 2012 rok dokonanego przez Ministerstwo Finansów wynika, iż wskaźnik dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy wynoszącej na 31.12.2012r. 10.468 osób, wyniósł 1.115,71zł. tj. 82,1% wskaźnika dochodów podatkowych w kraju wynoszącego 1.358,98zł. Wskaźnik(G) dochodów podatkowych mieści się w przedziale od 75% do 92%, na podstawie czego ustalona została kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji dla gminy, wynosząca 1.070.437,00zł. co stanowi 73,6% subwencji ustalonej na 2013 rok. Kwotę uzupełniającą części wyrównawczej subwencji ogólnej w wysokości 17.162,00zł., wyliczono na podstawie średniej gęstości zaludnienia, która w gminie Masłów wynosi 122 mieszkańców na 1 km² (średnia gęstość zaludnienia w kraju 123 mieszkańców na 1 km²).

Łącznie część wyrównawcza subwencji ogólnej na 2014 rok stanowi kwotę - 1.087.599,00zł. i jest niższa od wyliczonej w roku 2013 o 401.313,00zł.

Subwencja oświatowa na 2014 rok wynosi 6.628.314,00zł. i jest wyższa od naliczonej w 2013 roku o 356.422,00zł.

Razem kwota subwencji ogólnej na 2014 rok wynosi 7.715.913,00zł.

Budżet Gminy po stronie dochodowej zamyka się kwotą 27.058.613,00zł.
z czego kwotę 2.404.185,00zł. stanowią dochody majątkowe.

Budżet Gminy po stronie wydatkowej nie jest zrównoważony ze stroną dochodową i opiewa na kwotę 29.350.328,00zł.

z czego kwotę 5.410.201,00zł. stanowią wydatki majątkowe.

Deficyt budżetu gminy w wysokości 2.291.715,00zł., zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z kredytu w kwocie 1.250.000,00zł. i wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1.041.715,00zł.

Przy realizacji zadań inwestycyjnych priorytetowy charakter w projekcie budżetu przyznaje się zadaniom, które zostały rozpoczęte w latach poprzednich oraz zadaniom współfinansowanym z budżetu Unii Europejskiej.

W budżecie 2014 roku zostały zaplanowane zadania, które będą współfinansowane ze środków Unii Europejskiej w łącznej kwocie 1.280.920,00zł. z czego 853.144,00zł. stanowi dofinansowanie z UE zgodnie z załącznikiem nr 5 do projektu budżetu.

Ustalane dochody w kwocie 6.400,00zł z tytułu opłat pobieranych na podstawie przepisów ustawy z dnia 27 kwietnia 2001r. Prawo ochrony środowiska są równe planowanym wydatkom na realizację zadań określonych w w/w ustawie.

Dochody w kwocie 120.000,00zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych są równe wydatkom na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Po zakończeniu i rozliczeniu roku 2013 kwoty te będą zaktualizowane.

W 2014 roku zaplanowane zostały dochody ze sprzedaży gruntów gminnych w łącznej kwocie 1.300.000,00zł., na którą składają się:

- ✓ 100.000,00zł. – ze sprzedaży gruntów w Brzezinkach;
- ✓ 800.000,00zł. – ze sprzedaży gruntów w Domaszowicach;
- ✓ 400.000,00zł. – ze sprzedaży gruntów w Masłowie Pierwszym - dotyczy działki o nr 1084 o pow. 0,8 ha.

Warunkiem przystąpienia do realizacji nw. zadań:

- ✓ Wykup gruntów w sołectwie Brzezinki z przeznaczeniem na plac manewrowy przy drodze powiatowej – o wartości 100.000,00zł.
- ✓ Budowa budynku świetlicy wiejskiej w Domaszowicach – o wartości 800.000,00zł.
- ✓ Modernizacja budynku GOKiS w Masłowie – o wartości 400.000,00zł.

będzie uzyskanie dochodów z tytułu sprzedaży gruntów położonych w w/w sołectwach.

Warunkiem sprzedaży działki nr 1084 w Masłowie Pierwszym będzie uregulowanie stanu prawnego działki na której stoi budynek GOKiS w Masłowie.