

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU NA 2015 ROK

Budżet gminy to podstawowy dokument, na którym opiera się gospodarka finansowa gminy. Stanowi on plan rzeczowo-finansowy uchwalany przez radę gminy na rok budżetowy. Środki budżetowe niewykorzystane w danym roku budżetowym wygasają wraz z upływem tego roku.

I. WPROWADZENIE

Podstawą konstrukcji projektu budżetu gminy Drawsko Pomorskie na 2014 rok są:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 r., poz.885 późn.zm.).
2. Ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach j.s.t. (Dz.U. 2010 r. Nr 80, poz. 526).
3. Uchwała Nr LV/464/2010 Rady Miejskiej w Drawsku Pomorskim z dnia 26 sierpnia 2010 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.
4. Decyzja Ministra Finansów ST3/4820/16/2014 z dnia 10.10.2014 r. o wstępnych kwotach poszczególnych części subwencji i wstępnej planowanej na 2015 rok kwocie dochodu z tytułu udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiących dochód budżetu państwa.
5. Decyzja Wojewody Zachodniopomorskiego Nr FB-1.3110.23.2.2014.KG z października 2014 r. o wstępnych wielkościach dotacji celowych, dotacjach na realizację zadań zleconych przez administrację rządową oraz zadań własnych i powierzonych.
6. Informacja Nr KBW-DKS-420/28-49/RW/13 Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Koszalinie z dnia 14 października 2014 r. w sprawie projektu planu dotacji celowej na sfinansowanie kosztów związanych z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na rok 2015.
7. Własne prognozy dotyczące wpływów z podatków i opłat oraz dochodów z majątku gminy, opracowane zgodnie z wytycznymi zawartymi w informacji Burmistrza Drawska Pomorskiego o założeniach do projektu budżetu na 2015 r. przedstawionymi Radzie Miejskiej na sesji w dniu 25 września 2014 r.

II. DOCHODY.

Podstawowe dochody dzielimy na trzy grupy tj.:

- a) dochody własne, które wpływają bezpośrednio do kasy gminy w formie podatków i opłat oraz za pośrednictwem Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- b) subwencje ogólne, które są poważnym zasileniem budżetu gminy wpływającym z Ministerstwa Finansów, nie wskazują celu na jaki mają zostać przeznaczone. Subwencje spełniają dwie istotne funkcje :
 - są instrumentem finansowania wydatków związanych z prowadzeniem szkół (w naszej gminie: podstawowych oraz gimnazjum),
 - są instrumentem wyrównywania dysproporcji dochodowych między jednostkami samorządu terytorialnego, co oznacza, że gminy „bogate” zobligowane są do dokonywania wpłat na rzecz budżetu państwa.
- c) dotacje, które stanowią bezzwrotną pomoc finansową, udzieloną przez budżet centralny, w celu realizacji zadań zleconych, własnych bądź powierzonych.

Dotacje przekazywane są na określony cel, podlegają rozliczeniu, niewykorzystane w danym roku budżetowym podlegają zwrotowi do budżetu państwa, za pośrednictwem Wojewody.

Przedstawiony projekt budżetu gminy Drawsko Pomorskie na 2015 rok zakłada:

- dochody w kwocie **60.132.430,00 zł**

- wydatki w kwocie **58.786.000,00 zł**.

Projekt budżetu zakłada nadwyżkę budżetową w wysokości **1.346.430,00 zł**, którą przeznacza się na opłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich.

Dochody, zgodnie prawem finansowym stanowią prognozy ich wielkości (art.52 ustawy o finansach publicznych – Dz. U. z 2013 r. poz.885 z późn. zm.). z kolei ustawa z dnia 13 listopada 2013 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa rodzaj dochodów przypadających poszczególnym szczeblom samorządowym tj.: gminom, powiatom, województwom.

Ogólny podział dochodów:

1) dochody bieżące, które w 2015 r. planuje się uzyskać w wysokości **55.783.430,00 zł**,

2) dochody majątkowe, które określa się w wysokości **4.349.000,00 zł**.

Dochody bieżące obejmują: podatki i opłaty lokalne, dotacje oraz subwencje. Są to dochody o charakterze stałym i powtarzalnym.

Z kolei do dochodów majątkowych zalicza się: dochody ze sprzedaży mienia, dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz środki i dotacje otrzymane na inwestycje. Dochody majątkowe mają charakter niepowtarzalny (jednorazowy).

Wysokość projektowanych na rok 2015 dochodów, ich rodzaj oraz źródło pochodzenia przedstawiają się w pełnej szczegółowości obowiązującej klasyfikacji budżetowej w załączniku Nr 1 do projektu uchwały budżetowej.

Plan dochodów na 2015 rok wynosi

- ogółem 60.132.430,- zł

(w tym dochody majątkowe 610.000,- zł)

1) dochody własne, w tym z tytułu:

- 37.411.642,- zł

- podatków i opłat lokalnych

- 25.402.524,-zł

- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych

- 8.821.918,-zł

- udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych

- 160.000,-zł

- majątku gminy

- 1.200.000,-zł

- usług

- 1.415.100,-zł

- opłat za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu

- 360.000,-zł

- pozostałych wpływów (odsetki itp.)

- 52.100,-zł

2) subwencje

- 12.596.463,- zł

- subwencja oświatowa

- 8.941.478,- zł

- wyrównawcza

- 2.464.305,-zł

- równoważąca

- 1.190.680,-zł

3) dotacje na zadania zlecone

- 5.415.094,- zł

4) dotacje na zadania własne

- 1.477.200,- zł

5) dotacje na realizację zadań w drodze porozumień /cmentarz wojenny/ - 13.500,- zł

6) wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

- 60.000,- zł

7) dotacje z państwowych funduszy celowych na dofinansowanie inwestycji (środki z Ministerstwa Sportu na „Budowę hali sportowej przy SP w Drawsku Pom.)	- 634.000,- zł
8) środki z UE	- 2.524.531,-zł

Podatki i opłaty lokalne na 2015 rok.

Podstawę naliczenia podatków lokalnych na terenie gminy stanowią Uchwały Rady Miejskiej określające stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych oraz uchwała w sprawie obniżenia ceny skupu żyta, która jest podstawą ustalenia wysokości podatku rolnego.

Niektóre stawki podatku od nieruchomości na 2015 r., zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej wzrosły o około 0,5 %.

Cenę żyta będącą podstawą ustalenia podatku rolnego na 2015 r. przyjęto w kwocie 58,00,- zł/dt przy maksymalnej w kwocie 61,37 zł/dt.

Nie podwyższono stawek w podatku od posiadania środków transportowych.

III. WYDATKI.

Mając na uwadze niestabilną sytuację finansową i ekonomiczną budżetu państwa oraz ograniczone możliwości zwiększenia dochodów gminy w 2014 i w latach następnych niezbędnym staje się oszczędne i racjonalne gospodarowanie środkami publicznymi. Priorytetem w zakresie wydatków bieżących w projekcie budżetu uwzględniono przede wszystkim tzw. wydatki sztywne, a w tym wydatki:

- a) zabezpieczające potrzeby oświatowe i społeczne,
- b) na obsługę długu w związku z zaciągniętymi kredytami,
- c) zapewniające sprawne funkcjonowanie gminnych jednostek organizacyjnych,
- d) związane z zawartymi umowami zapewniającymi ciągłość działania gminy,
- e) na wynagrodzenie i składki od nich naliczone.

Zgodnie z art. 52 ustawy o finansach publicznych wydatki stanowią nieprzekraczalny limit. Wydatki, podobnie jak dochody dzieli się na dwie podstawowe grupy tj.:

- 1) wydatki bieżące,
- 2) wydatki majątkowe.

Na rok budżetowy 2015 planuje się wydatki ogółem w wysokości **58.786.000,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie – **52.356.614,80 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 89,1%,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie – **6.427.385,20 zł**, które w wydatkach ogółem stanowią 10,9%

Ogólna kwota planowanych wydatków

1. <u>Wydatki bieżące</u>	58.786.000,-zł
- na wynagrodzenia i składki	- 24.254.685,49,-zł,
- wydatki na obsługę długu	- 1.000.000,- zł,
- dotacje z budżetu gminy na zadania bieżące	- 4.037.832,- zł,
- wydatki bieżące na projekty unijne	- 104.416,91 zł,
- poręczenia i gwarancje	- 261.467,-zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 7.861.262,-zł
- pozostałe zadania bieżące	- 14.838.951,40 zł,

2. <u>Wydatki majątkowe</u> (inwestycyjne)	- 6.427.385,20 zł
w tym:	
- związane z realizacją programów unijnych i budżetu państwa	- 528.891,-zł

Wydatki bieżące obejmują realizację zadań własnych, zleconych oraz powierzonych, w tym:

1. Rolnictwo	- 957.278,-zł
- utrzymanie urządzeń melioracyjnych	- 122.300,-zł
- wpłata składek do Izby Rolniczej w Szczecinie (tj. 2% od uzyskanych dochodów z podatku rolnego)	- 22.000,-zł
- targi, wystawy rolne i inne	- 3.000,-zł
- wpłaty na rzecz Związku w Złocieńcu na realizację przydomowych oczyszczalni ścieków	- 281.087,-zł
- wydatki inwestycyjne (Zał.Nr 3 do projektu uchwały)	- 528.891,-zł
2. Leśnictwo – zakup materiału nasadzeniowego, hodowla lasu i pielęgnacje,	- 12.000,-zł
3. Transport i łączność	- 1.131.000,-zł
- oznakowanie i nazwy ulic	- 15.000,-zł,
- remonty bieżące ulic, chodników	- 150.000,-zł,
- inwentaryzacja i ewidencja dróg, przeglądy obiektów mostowych	- 20.000,-zł,
- zakup kruszywa do remontów dróg gruntowych	- 150.000,- zł
- usługi transportowo – sprzętowe	- 210.000,- zł
- remonty mostów w mieście i na wsi	- 50.000,- zł
- ubezpieczenie dróg	- 3.000,-zł
- roczne analizy ekonomiczne do sprawozdania z trwałości projektu (inwestycje drogowe realizowane ze środków zewnętrznych)	- 10.000,-zł
- opłaty za wbudowanie urządzeń infrastruktury technicznej w pasach drogowych nie będących drogami gminnymi	- 23.000,-zł
- inwestycje drogowe (dla powiatu)	- 500.000,-zł
4. Turystyka	- 92.000,-zł
- zakupy do punktu informacji turystycznej (informatory, czasopisma, mapy, broszury, przewodniki, stojaki)	- 4.000,-zł,
- upowszechnianie turystyki (oznaczenia i konserwacja, znakowania szlaków turystycznych, rajdy i inne)	- 13.000,-zł,
- utrzymanie i obsługa plaży miejskiej nad jeziorem OKRA, LUBIE	- 20.000,-zł,
- dotacja na zadanie: „Organizacja masowych imprez turystyki aktywnej oraz wspieranie działań w zakresie upowszechniania krajoznawstwa”	- 5.000,-zł
- utrzymanie wypożyczalni rowerów	- 4.000,-zł
- dzierżawa ściany budynku Domu Handlowego z przeznaczeniem na turystyczny plan miasta	- 3.500,-zł
- remonty infrastruktury turystycznej	- 22.000,-zł
- obsługa turystów	- 500,-zł
- dotacja na „Prowadzenie działań ratownictwa wodnego nad jeziorem OKRA I LUBIE”	- 20.000,-zł

5. Gospodarka mieszkaniowa	- 3.923.200,-zł,
- rekultywacje (zakup materiałów oraz wykonanie usługi)	- 7.000,-zł,
- usługi remontowe (remont budynków mieszkalnych z zasobów mieszkaniowych gminy)	- 250.000,-zł,
- wyceny nieruchomości do zbycia, inwentaryzacje, ogłoszenia o przetargach na sprzedaż, wynagrodzenia bezosobowe itp.	- 60.000,- zł,
- dopłaty do czynszów lokali komunalnych przy ul. Gdyńskiej 11	- 150.000,-zł,
- odszkodowanie za niedostarczenie lokalu socjalnego dla osób oczekujących na eksmisję	- 13.000,-zł,
- inne (podatek VAT, wykonanie ekspertyz, różne opłaty i składki)	- 23.200,-zł,
- podatek od nieruchomości uiszczony za grunty i obiekty stanowiące własność gminy	- 1.560.000,-zł
- wydatki inwestycyjne (zał. Nr 3 do uchwały)	- 1.860.000,-zł
6. Działalność usługowa	- 371.471,-zł
- wynagrodzenia członków komisji architektonicznej	- 6.000,-zł
- opracowanie planów zagospodarowania przestrzennego i ich zmiany	- 100.000,-zł
- opracowania geodezyjne i kartograficzne (podziały nieruchomości, opracowania geodezyjne, wskazanie granic)	- 70.000,-zł
- utrzymanie cmentarzy przez ZUK	- 110.831,-zł
- koszty funkcjonowania targowiska (ZUK)	- 42.480,-zł
- koszty utrzymania cmentarza przez gminę	- 6.500,-zł
- targowisko (gmina) wynagrodzenia, pochodne, prowizja	- 35.660,-zł
7. Administracja publiczna	- 6.844.950,30-zł
- egzekucja administracyjna należności pieniężnych	- 19.000,-zł
- koszty funkcjonowania Rady Miejskiej	- 188.000,-zł
- urząd gminy, USC, ewidencja ludności	- 5.250.715,-zł
- opłaty i składki na rzecz stowarzyszeń, których gmina jest członkiem tj. „POMERANIA” Szczecin, Związek Miast Polskich, ZGO R-XXI Słajfino, Związek Miast i Gmin Pojezierza Drawskiego Złocieniec, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Rybacka, Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Partnerstwo Drawy”, LOT „Ziemia Drawska”	- 65.500,-zł
- diety sołtysów i przewodniczących SM oraz szkolenia	- 95.000,-zł
- środki pieniężne dla 8 sołectw i 2 Samorządów Mieszkańców	- 24.000,-zł
- zakup energii, czynsz za lokal, windykacja komornicza	- 24.000,- zł
- kwalifikacja wojskowa (zwrot kosztów podróży)	- 1.000,-zł
- promocja gminy	- 432.235,30,-zł
- koszty poboru podatków	- 67.300,-zł
- ubezpieczenie majątku gminy i jednostek organizacyjnych	- 22.000,-zł
- obsługa gospodarcza urzędu	- 285.200,-zł
- obsługa administracyjna zagospodarowania odpadów	- 271.000,-zł
- zakupy inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały)	- 100.000,-zł
8. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	- 819.210,-zł
- utrzymanie 3 jednostek OSP: Linowo, Rydzewo, Zagodz (akcje pożarnicze, wynagrodzenia, zakup paliwa i części zamiennych, energii, usługi remontowe, badania lekarskie członków OSP, szkolenia, ubezpieczenia)	- 134.810,-zł,
- funkcjonowanie Straży Miejskiej (wynagrodzenia, zakup paliwa, części zamiennych, szkolenia, usługi remontowe, telefoniczne,	

badania lekarskie, badania techniczne pojazdów, ubezpieczenia pojazdów)	– 633.900,-zł,
- obrona cywilna	– 14.300,-zł
- konkurs „Bezpieczeństwo w ruchu drogowym”	– 1.600,-zł
- monitoring miasta, energia do obsługi kamer	– 26.000,-zł
- inne usługi (utrzymanie hydrantów, zakup energii, dostawa wody na cele przeciwpożarowe)	– 8.600,- zł

9. Obsługa długu publicznego	– 1.271.467,-zł
- prowizje bankowe	– 10.000,-zł,
- odsetki od podjętych kredytów	– 1.000.000,-zł
- potencjalne spłaty (roczne) z tytułu udzielonych przez gminę poręczeń dla spółek ZWiK i TBS	– 261.467,-zł

10. Różne rozliczenia	– 250.000,-zł
- rezerwa ogólna na nieprzewidziane wydatki	– 100.000,-zł
- rezerwa celowa z zakresu zarządzania kryzysowego	– 150.000,-zł

11. Oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza	– 21.287.130,-zł
Planowana kwota obejmuje wydatki na funkcjonowanie 3 szkół podstawowych, gimnazjum i przedszkola, doszkąlanie nauczycieli, dowożenie uczniów do szkół oraz dożywianie dzieci,	
w tym wydatki na:	
1) wynagrodzenia i pochodne wynoszą	– 13.953.800,-zł
2) dotacje dla Niepublicznego Przedszkola Specjalnego w Gudowie	– 661.000,-zł
3) pozostałe koszty obejmują:	– 4.772.330,-zł
- drobne remonty,	
- energia, woda, gaz,	
- usługi: pocztowe, internetowe, wywóz nieczystości,	
- zakup pomocy naukowych i dydaktycznych,	
- podróże służbowe,	
- doszkąlanie kadry nauczycielskiej.	
- koszty utrzymania świetlic szkolnych	
- pomoc materialna dla uczniów (stypendia)-środki własne	
- stypendia motywacyjne dla najlepszych uczniów	
- ZFŚS dla emerytowanych nauczycieli	
- inne formy pomocy dla uczniów	
- wydatki inwestycyjne (Zał.Nr 3 do projektu Uchwały)	

Wydatki na utrzymanie poszczególnych placówek oświatowych (dział 801) przedstawiają się następująco:

1) SP w Drawsku Pomorskim	– 5.139.300,-zł,
2) SP w Mielenku Drawskim	– 1.276.000,-zł,
3) SP w Nętnie	– 1.036.900,-zł,
4) Gimnazjum	– 4.710.450,-zł,
5) Przedszkole	– 1.988.000,-zł.
RAZEM	<u>14.150.650,-zł</u>

Pozostałe wydatki w przeznacza się na:

1) oddziały przedszkolne przy szkołach, w tym:	800.450,-zł
- SP Drawsko Pomorskie – 416.300,-zł,	
- SP Mielenko Dr. – 202.650,-zł,	
- SP Nętno – 181.500,-zł.	
2) Punkty przedszkolne w: Zarańsku, Gudowie i Suliszewie	364.950,-zł
3) dowożenie uczniów do szkół	1.139.000,-zł
- SP w Drawsku Pomorskim – 152.000,-zł,	
- SP w Mielenku Drawskim – 190.200,-zł,	
- SP w Nętnie – 198.000,-zł,	
- Gimnazjum – 351.000,-zł	
- gmina – 57.000,-zł	
4) doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	46.800,-zł
6) prowadzenie stołówek szkolnych i przedszkolnych	1.902.000,-zł
7) pozostałe (koszty za korzystanie z lodowiska, wyjazdy uczniów na konkursy, zawody)	319.500,-zł
8) świetlice szkolne, stypendia (dział 854)	572.350,-zł
9) wydatki inwestycyjne (Zał. Nr 3 do uchwały)	1.900.000,-zł
12. Ochrona zdrowia	– 360.000,-zł
- zwalczanie narkomanii (programy profilaktyczne, prowadzenie punktu konsultacyjnego, udzielanie pomocy rodzinom, w których występuje problem narkomanii, debaty i konferencje)	– 12.500,-zł
- przeciwdziałanie alkoholizmowi (funkcjonowanie świetlic środowiskowych przy ul. Gierymskiego i w szkołach wiejskich, utrzymanie Gminnego Centrum Profilaktycznego przy Pl. Konstytucji, działalność profilaktyczna, pomoc prawna i psychospołeczna rodzinom, w których występuje problem alkoholizmu, dożywianie dzieci, prowadzenie punktu informacyjno-konsultacyjnego dla ofiar przemocy w rodzinie, organizacja wypoczynku dla dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholizmu, szkolenia	– 357.500,-zł
<i>w tym :dotacja na ochronę i promocję zdrowia w zakresie profilaktyki alkoholowej 25.000,-zł</i>	
13. Pomoc społeczna – zadania własne gminy, które obejmują	– 4.060.138,-zł
- placówki opiekuńczo – wychowawcze (wykup usług)	– 10.000,-zł
- rodziny zastępcze (wykup usług)	– 22.000,-zł
- wspieranie rodziny	– 114.678,-zł
- zwrot (przez podopiecznych ośrodka) nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych, alimentacyjnych oraz składek na ubezpiecz.emerytalne i rentowe + odsetki	– 31.000,-zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia społeczne (dotacja budżetu państwa-24.000,-zł)	– 24.000,-zł,
- zasiłki stałe dla podopiecznych ośrodka (dotacja budżetu państwa-214.000,-zł)	– 228.000,-zł
- wypłata zasiłków i udzielanie pomocy w naturze podopiecznym ośrodka pomocy społecznej (w tym dotacja budżetu państwa – 53.000,-zł)	– 451.000,-zł,
- wypłatę dodatków mieszkaniowych	– 1.230.000,-zł,
- funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej (wynagrodzenia	

pracowników, koszty obsługi, utrzymanie pomieszczeń biurowych (w tym dotacja 226.000,-zł)	– 1.367.060,-zł,
- dotacja dla organizacji pozarządowych na realizację zadań publicznych w zakresie pomocy społecznej „ Organizacja pomocy rodzinom i osobom z terenu miasta i gminy znajdującym się w trudnej sytuacji życiowej”	– 10.000,-zł,
- dożywianie (w ramach programu rządowego „posiłki dla każdego (w tym: dotacja 317.000,-zł)	– 500.000,-zł
- organizacja prac społecznie-użytecznych przez ZUK	– 69.400,- zł
14. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	– 25.145,-zł
- dotacja dla stowarzyszeń wybranych w drodze konkursu, na organizację działań związanych z integracją osób niepełnosprawnych ze środowiskiem lokalnym	– 15.000,-zł
- dotacja dla stowarzyszeń „Upowszechnianie idei społeczeństwa obywatelskiego wśród mieszkańców gminy Drawska Pomorskiego”	– 5.000,-zł
- MGOPS – Projekt POKL „Szansa na przyszłość”(środki własne)	– 5.145,-zł
15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	– 6.975.874,20 zł
1) Wydatki gminy:	– 3.820.456,-zł
- remonty kanalizacji deszczowych i studni ulicznych	– 50.000,-zł
- konserwacja separatorów na wylotach sieci deszczowych	– 20.000,-zł
- wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin lub związków powiatów na dofinansowanie zadań bieżących („Ochrona wód zlewni rzek Drawy i Regi”)	– 570.156,-zł
- gospodarka odpadami (w tym: usługowy odbiór i zagospodarowanie odpadów)	– 1.777.000,-zł
- wynajem podnośnika, frezarki i usługi alpinistyczne (utrzymanie zieleni, zakup roślin, bylin)	– 83.500,-zł
- oświetlenie oraz utrzymanie punktów świetlnych na terenie miasta i gminy	– 931.000,-zł
- „akcja zima” – zimowe utrzymanie dróg, ulic	– 200.000,-zł
- opłaty i składki	– 50.000,-zł
- wydatki inwestycyjne (wg załącznika Nr 3 do Uchwały)	– 40.000,-zł
- aktualizacja inwentaryzacji wyrobów azbestowych	– 5.000,-zł
- zakup karmy dla bezpańskich psów	– 2.000,-zł
- eutanazja, kastracja, sterylizacja i wyłapywanie	– 20.000,-zł
- zakup energii (fontanna)	– 12.000,-zł
- wynajem kojca dla psów – opłata roczna	– 10.000,-zł
- remont ogrodzeń gminnych	– 20.000,-zł
- plac zabaw – utrzymanie, remonty, zakupy	– 16.300,-zł
- pozostałe wydatki	– 13.500,-zł
2) Programy i projekty (gmina)	– 43.500,-zł
w tym:	
- działania edukacyjne w budynku przy ul. Kolejowej	– 2.000,-zł
- Eko – edukacja	– 30.000,-zł
- Polsko – niemieckie spotkania pracowników samorządowych	– 11.500,-zł

3) Fundusz Sołecki	- 85.338,20 zł
w tym:	
- Sołectwo Mielenko Dr.	-25.669,60 zł
- Sołectwo Żółte	- 5.986,70 zł
- Sołectwo Linowno	- 10.500,-zł
- Sołectwo Łabędzie	-19.531,90 zł
- Sołectwo Zarańsko	- 16.600,-zł
- Sołectwo Nętno	- 7.050,-zł
4) Wydatki z funduszu środowiska – gmina:	- 60.000,-zł
- zakup kwiatów, bylin	- 18.500,-zł,
-prace pielęgnacyjne zieleni	- 10.000,-zł
- Akcja „Sprzątanie świata”i „Dzień Ziemi”	- 3.500,-zł,
- Edukacja ekologiczna	- 9.000,-zł
- program: zwalczanie barszczu Sosnowskiego	- 10.000,-zł
- zakup pojemników	- 9.000,-zł
5) Koszty funkcjonowania ZUK:	- 2.966.580,-zł,
w zakresie:	
- oczyszczania miasta i wsi (z tego wynagrodzenia i pochodne – 707.500,-zł)	- 1.032.900,-zł,
- utrzymania zieleni (z tego wynagrodzenia i pochodne-242.300,-zł)	- 335.200,-zł,
- pozostałych wydatków (utrzymanie administracji- z tego wynagrodzenia i pochodne-1.262.500,-zł)	- 1.598.480,-zł
16. Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego	- 3.114.960,01 zł
1) dotacja podmiotowa dla Ośrodka Kultury	- 2.692.000,-zł,
2) dotacja celowa dla Ośrodka Kultury „Modernizacja świetlicy wiejskiej w Konotopie”	- 46.600,-zł
3) dotacja dla organizacji życia kulturalnego mieszkańców gminy	- 10.000,-zł
4) dotacje dla organizacji pozarządowych wyłonionych w drodze konkursów, na realizację zadań z zakresu gminy (Organizacja życia kulturalnego emerytów, rencistów i inwalidów)	- 10.000,-zł,
5) wykonanie analizy ekonomicznej do sprawozdania z trwałości projektu "Rozbudowa Kina Drawa na Centrum Kultury w Drawsku Pomorskim"	- 7.000,-zł,
6) dotacja na ochronę zabytków	- 200.000,-zł
7) organizacja wystaw tematycznych, zakup materiałów	- 3.000,-zł,
8) Konkurs fotograficzny dla dzieci i młodzieży	- 2.200,-zł,
9) Dożynki Powiatowe (zakup materiałów, transport)	- 4.000,-zł,
10) Dożynki Gminne (nagrody, wyżywienie, zakup mat., transport)	- 11.000,-zł,
11) zakup opału, energii i usług do świetlic wiejskich	- 60.500,-zł,
12) zakup pamiątek związanych z Drawskiem Pomorskim	- 1.000,-zł,
13) organizacja spotkań na Sali konferencyjno-wystawienniczej w siedzibie urzędu przy ul. Kolejowej” (zakup materiałów i poczęstunek)	- 2.000,-zł,
14) wydanie publikacji dziedzictwo na terenie gminy Drawsko Pom.	- 10.000,-zł,
15) aktualizacja Programu opieki nad zabytkami (zadania ustawowe)	- 10.000,-zł
16) Programy i projekty	
-promocja gminy Drawsko Pomorskie w oparciu o walory historyczne, kulturowe i przyrodnicze	- 27.771,91 zł,

17) Fundusz Solecki	– 17.881,10-zł
w tym:	
- Sołectwo Linowno	– 4.500,-zł
- Sołectwo Zarańsko	– 4.688,60 zł
- Sołectwo Żółte	– 5.000,-zł
- Sołectwo Nętno	– 3.699,50 zł

17. Kultura fizyczna – **1.289.232,-zł**

1) Dotacje na realizację zadań gminy dla jednostek, które zostaną wyłonione w drodze konkursu w zakresie:

- upowszechniania rozwoju piłki nożnej w ramach rozwoju sportu	– 205.000,- zł,
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży w ramach pożytku publicznego	– 20.000,- zł,
- upowszechniania kultury fizycznej i sportu wśród dzieci i młodzieży w ramach rozwoju sportu	– 77.000,- zł,
- upowszechnianie sportów walki wśród dzieci i młodzieży (sport)	– 31.000,- zł,
- upowszechnianie brydża sportowego (pożytek publiczny)	– 8.332,-zł,
- upowszechnianie sportów siłowych (pożytek publiczny)	– 11.000,-zł,
- upowszechnienie koszykówki (pożytek publiczny)	– 9.500,-zł,
- udział i organizacja imprez motorowych (pożytek publiczny)	– 21.000,-zł
2) obsługa obiektów sportowych na wsi i w mieście	– 30.000,-zł
3) utrzymanie i obsługa gospodarcza boiska sportowego „ORLIK” oraz innych boisk	– 67.000,-zł
4) Euroboisko (uzupełnienie granulatu, czesanie trawy)	– 14.000,-zł
5) Zakup urządzeń zewnętrznych (sportowo-rekreacyjnych)	– 10.000,-zł
6) imprezy sportowo-rekreacyjne na wsi i w mieście	– 57.000,-zł
- organizacja wydarzeń sportowych	– 25.000,-zł
- XVI bieg im. Jana Pawła II	– 5.000,-zł
- „Trzecioolimpijczyk”	– 3.000,-zł
- Mini Mundial (turniej dzieci)	– 24.000,-zł
7) Ochrona imprez sportowych	– 5.000,-zł
8) zakup sprzętu sportowego	– 10.000,-zł
9) Realizacja projektu „Polsko-niemieckie spotkania młodzieży 2015”	– 28.000,-zł
10) Obsługa obiektów sportowych przez ZUK	– 143.400,-zł
11) Wydatki inwestycyjne (Zał. Nr 3)	– 540.000,-zł

Fundusz nagród w gminie oraz jednostkach organizacyjnych w roku 2015 nie może przekroczyć 2% planowanych wydatków na wynagrodzenia (§4010), po wyłączeniu odpraw rentowych, emerytalnych, nagród jubileuszowych oraz ekwiwalentów za urlopy.

Podwyżka wynagrodzeń uzależniona będzie od sytuacji finansowej gminy i zostanie wprowadzona decyzją Burmistrza Drawska Pomorskiego.

IV. ZADANIA ZLECONE

Plan zadań zleconych na 2015 rok obejmuje kwotę	–	5.415.094,-zł,
w tym:		
- administracja publiczna	–	83.200,-zł,
- prowadzenie aktualizacji spisu wyborców	–	2.894,-zł,
- opieka społeczna	–	5.329.000,-zł.

V. ZADANIA POWIERZONE

Na zadania powierzone związane z utrzymaniem cmentarza wojennego Wojewoda Zachodniopomorski przyznał w planie dotację w kwocie **13.500,-zł.**

VI. WYNIK BUDŻETU I POZIOM ZADŁUŻENIA GMINY.

W przedstawionym projekcie założono nadwyżki budżetu w kwocie **1.346.430,-zł.**

Na dzień 31.12.2014 r. do spłaty pozostanie kwota **25.151.412,-zł.**

W 2015 roku planuje się podjęcie kredytów w łącznej kwocie **500.000,-zł** z przeznaczeniem na:

- spłatę kredytów podjętych w latach poprzednich **1.846.430,-zł.**

Planowany poziom zadłużenia z tyt. kredytów i pożyczek na koniec 2015 roku wyniesie **23.804.982,-zł.**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów wyasygnowano kwotę 1.000.000,-zł

Przy zakładanej prognozie dochodów i wydatków na 2014 r. zostanie zachowana relacja wynikająca z art. 242 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Art. 242 stanowi, iż:

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych wolne środki.

Art. 243 stanowi, iż:

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat kredytów i pożyczek oraz potencjalnych spłat wynikających z udzielonych poręczeń nie może przekroczyć indywidualnego wskaźnika.

Wskaźnik, o którym wyżej mowa na lata 2015 – 2020 przedstawia się następująco:

- rok 2015	–	5,17 %,	przy dopuszczalnym	8,06 %,
- rok 2016	–	7,73 %,	przy dopuszczalnym	8,31 %,
- rok 2017	–	9,34 %,	przy dopuszczalnym	9,31 %,
- rok 2018	–	9,36 %,	przy dopuszczalnym	12,62 %,
- rok 2019	–	8,08 %,	przy dopuszczalnym	14,58 %,
- rok 2020	–	7,33 %,	przy dopuszczalnym	13,75 %,
- rok 2021	–	3,16 %,	przy dopuszczalnym	13,07 %,
- rok 2022	–	1,87 %,	przy dopuszczalnym	13,17 %.

Z analizy przedstawionych wyżej danych wynika, że w żadnym roku budżetowym, w którym przypadają spłaty kredytów oraz potencjalnych poręczeń gmina nie przekroczy dopuszczalnego wskaźnika.

VII. PODSUMOWANIE

Istotnym elementem przedłożonego projektu jest zabezpieczenie środków na realizację ustawowych zadań gminy przy jednoczesnym zapewnieniu jego rozwoju (inwestowania).

Koniecznym jest więc przestrzeganie, zarówno w roku 2015, jak i w latach następnych, zasady że dochody pozyskane ze sprzedaży majątku należy w całości przeznaczyć na finansowanie wydatków majątkowych (inwestycyjnych). Realizacja powyższej zasady możliwa będzie przy przestrzeganiu dyscypliny finansowej w ramach wydatków budżetu bieżącego.

Koniecznym więc będzie oszczędne i racjonalne wydatkowanie środków publicznych przez wszystkie jednostki budżetowe oraz jednostki powiązane z gminą dotacjami. Spełnieniu tego zadania może być utrudnione przez wzrost wydatków operacyjnych związanych z utrzymaniem nowych obiektów, powstałych po zakończeniu inwestycji tj.: budowa hali sportowej przy SP w Drawsku Pomorskim, skateparku. Powstaną koszty związane z utrzymaniem tych obiektów (energia, woda, ogrzewanie i tp.) oraz koszty osobowe (zatrudnienie pracowników).

W celu prawidłowej realizacji zadań należy zabezpieczyć płynność finansową, a przejściowego braku własnych środków na rachunku bankowym wynikającym ze skumulowania w krótkim okresie czasu wielu płatności, należy uruchomić kredyt w rachunku bankowym.

Sporządził
J.Jędrzejewska-Garbacz

BURMISTRZ

mgr Zbigniew Ptak

