

Objaśnienie do budżetu Gminy Wydminy na rok 2014

Przedłożony Wysokiej Radzie plan budżetu gminy na rok 2014 opracowany został na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., Poz. 594 ze zmianami), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., Poz. 885 ze zmianami) oraz ustawy z dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2010r., Nr 80, poz. 526 ze zmianami) oraz wytycznych Ministerstwa Finansów.

Budżet gminy zasilany jest ze źródeł:

- wpływów z podatków i opłat oraz innych wpływów określonych w odrębnych ustawach jako dochody gminy
- dochodów z majątku gminy
- subwencji ogólnych z budżetu państwa
- dotacji celowych na realizację zadań zleconych
- spadków i darowizn
- udziałów w podatkach

Tak jak w roku ubiegłym w podatku rolnym będzie dokonywany roczny wymiar wynoszący równowartość pieniężną 2,5 kwintala żyta. Średnią cenę skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalania podatku rolnego na rok podatkowy 2014 ogłosił Prezes GUS w Monitorze Polskim Poz. 814 z 22 października 2013 roku w wysokości 69,28 zł za 1 dt. Do kalkulacji przyjęto stawkę w wysokości 59,00 zł za 1 dt, która po przeliczeniu za 1 ha przeliczeniowy wynosi 147,50 zł, i równowartość pieniężną 5 kwintali żyta od 1 ha fizycznego gruntów będących użytkami rolnymi nie przekraczających 1ha. Stawki podatku od nieruchomości wzrosną o kwotę wzrostu stawek ustawowych. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zostały ustalone przez Ministerstwo Finansów.

Po wyszacowaniu wyżej wymienionych dochodów oraz informacji Ministerstwa Finansów o ustaleniu subwencji oraz decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego o ustaleniu dotacji celowych na finansowanie zadań bieżących zleconych z zakresu administracji rządowej budżet po stronie dochodów na rok 2014 zamyka się kwotą 21.892.455,20 zł. Dochody są niższe od wydatków o kwotę 1.642.500,76 zł. W roku 2014 planuje się przychody z kredytów w kwocie 2.656.167,00 zł i rozchody w kwocie 1.013.666,24 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytu zaciągniętego w BGK Olsztyn na budowę hali sportowej wraz z zapleczem i zagospodarowaniem terenu przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Wydminach w kwocie 175.738,24 zł, spłatę kredytu zaciągniętego w BOŚ Olsztyn na budowę stołówki szkolnej przy ZSO w Wydminach w kwocie 250.000,00 zł, spłatę kredytu zaciągniętego w Warmińsko – Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na budowę boiska ORLIK w Gawlikach Wielkich w kwocie 30.000,00 zł, spłatę kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na budowę boiska ORLIK w Wydminach w kwocie 23.700,00 zł, spłatę kredytu zaciągniętego w Warmińsko - Mazurskim Banku Spółdzielczym w Wydminach na przebudowę stadionu w Wydminach w kwocie 48.678,00 zł, spłatę kredytu na sfinansowanie deficytu budżetu w kwocie 191.675,00zł, spłatę kredytu zaciągniętego w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie na rozbudowę i modernizację infrastruktury wodno-ściekowej w Regionie Wielkich Jezior Mazurskich „MASTERPLAN” w kwocie 284.499,00 zł . Również planuje się spłatę pożyczki w kwocie 9.376,00 zł zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Olsztynie z przeznaczeniem na remont instalacji spalinowej i kominów w budynku Urzędu Gminy Wydminy.

Reasumując budżet na rok 2014 zamyka się on deficytem w wysokości 1.642.500,76 zł.

Wielkość wpływów do budżetu dochodów bieżących ustalona została w wysokości 18.963.914,20 zł, co stanowi 86,63 % ogółu dochodów. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami wynosi 2.511.099,00 zł, tj. 11,47 % całych dochodów.

Dochody bieżące gminy

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 18.963.914,20 zł, tj. 86,63% całych dochodów. Źródłami tych dochodów są wpływy z:

Leśnictwo

W dziale tym planuje się dochody z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych z gospodarki leśnej w kwocie 10.000,00 zł, tj. 0,05 % dochodów bieżących.

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym planuje się uzyskanie dochodów z tytułu dostarczania wody i odsetek z tytułu nieterminowego uregulowania należności w kwocie 9.300,00 zł, tj. 0,05 % dochodów bieżących.

Transport i łączność

W dziale tym planuje się wpływy z różnych opłat w kwocie 2.000,00 zł, tj. 0,01 % dochodów bieżących.

Gospodarka mieszkaniowa

W dziale tym planuje się uzyskanie dochodów w wysokości 167,500,00 zł tj. 0,88 % dochodów bieżących, a w szczególności planuje się uzyskanie dochodów z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Administracja publiczna

W rozdziale Urzędy Wojewódzkie zaplanowano dotację celową w kwocie 52.901,00zł, tj. 0,28 % dochodów bieżących.

W rozdziale urzędy gmin zaplanowano wpływy różnych opłat i dochodów w wysokości 9.000,00 zł, tj. 0,05% dochodów bieżących.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

W dziale tym zaplanowano wpływy z dotacji celowej w kwocie 1.140,00 zł, tj. 0,01% dochodów bieżących.

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

W rozdziale wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej zaplanowano kwotę 1.000,00 tj. 0,01 % dochodów bieżących. Podatek ten jest realizowany przez Urzędy Skarbowe.

W rozdziale wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilno prawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych zaplanowano kwotę 1.205.200,00 zł, tj. 6,36 % dochodów bieżących.

Planowane są wpływy z :

- podatku od nieruchomości w kwocie 1.000.000,00 zł, tj. 5,27 % dochodów bieżących,
- podatku rolnego w kwocie 80.000,00 zł, tj. 0,42 % dochodów bieżących,
- podatku leśnego w kwocie 123.000,00 zł, tj. 0,65 % dochodów bieżących,
- podatku od środków transportowych w kwocie 1.200,00 zł, tj. 0,01 % dochodów bieżących,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 1.000,00 zł, tj. 0,01 % dochodów bieżących.

W rozdziale wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatków od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zaplanowano kwotę 2.303.000,00 zł, tj. 12,15 % dochodów bieżących.

Planowane są wpływy z:

- podatek od nieruchomości w kwocie 1.030.000,00 zł, tj. 5,44 % dochodów bieżących,
- podatek rolny w kwocie 1.000.000,00 zł, tj. 5,28 % dochodów bieżących,
- podatek leśny w kwocie 8.000,00 zł, tj. 0,05 % dochodów bieżących,
- podatek od środków transportowych w kwocie 60.000,00 zł, tj. 0,32 % dochodów bieżących,
- podatek od spadków i darowizn w kwocie 20.000,00 zł, tj. 0,11 % dochodów bieżących,
- wpływy z opłaty targowej w kwocie 45.000,00 zł, tj. 0,24 % dochodów bieżących,
- wpływy z opłaty miejscowej w kwocie 5.000,00 zł, tj. 0,03 % dochodów bieżących,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 100.000,00 zł, tj. 0,53 % dochodów bieżących,
- zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych w kwocie 10.000,00 zł, tj. 0,06 % dochodów bieżących,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat w kwocie 25.000,00 zł, tj. 0,14 % dochodów własnych.

W rozdziale wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw zaplanowano:

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano kwotę 30.000,00 zł, tj. 0,16 % dochodów bieżących,
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 99.000,00 zł, tj. 0,53% dochodów bieżących.

W rozdziale wpływy z różnych rozliczeń – wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano kwotę 7.000,00 zł, tj. 0,04 % dochodów bieżących

W rozdziale udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano kwotę 1.640.046,00 zł, tj. 8,65 % dochodów bieżących, w tym podatek od osób fizycznych w kwocie 1.630.046,00 zł. Podatek ten jest ustalany przez Ministerstwo Finansów.

Różne rozliczenia

W dziale różnych rozliczeń znajdują się :

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 5.968.186,00 zł, tj. 31,48 % dochodów bieżących,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 3.433.054,00 zł, tj. 18,11 % dochodów bieżących,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 129.166,00 zł, tj. 0,69 % dochodów bieżących,
- pozostałe wpływy i odsetki w kwocie 35.500,00 zł, tj. 0,19 % dochodów bieżących.

Oświata i wychowanie

W dziale tym znajdują się wpływy z tytułu odsetek i różnych dochodów w kwocie 6.000,00 zł, tj. 0,04% dochodów bieżących.

Pomoc społeczna

Na pomoc społeczną składają się:

1) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w kwocie 2.457.058,00 zł, tj. 12,96 % dochodów bieżących z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 2.443.527,00 zł,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w kwocie 13.531,00 zł

2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 398.646,00 zł, tj. 2,11 % dochodów bieżących z przeznaczeniem na :

- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia za pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej w kwocie 14.376,00 zł,
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 203.285,00 zł,
- zasiłki stałe w kwocie 64.165,00 zł
- ośrodki pomocy społecznej w kwocie 116.820,00 zł.

3) pozostałe wpływy z różnych dochodów i odsetek oraz dochody z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego w kwocie 32.000,00 zł stanowią 0,17 % dochodów bieżących.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W rozdziale pozostała działalność zaplanowano wpływy z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 890.217,20 zł tj. 4,70% dochodów bieżących z przeznaczeniem na programy:

- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – „50 plus – to dopiero koniec początku” w kwocie 481.554,40 zł,
- rozwój i upowszechnianie integracji w kwocie 138.080,80 zł,
- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - „Czas na młodych” w kwocie 270.582,00 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano wpływy z usług i odsetek w kwocie 14.000,00 zł, tj. 0,08% dochodów bieżących.

W rozdziale gospodarka odpadami zaplanowano wpływy z usług i odsetek w kwocie 29.000,00 zł, tj. 0,16 % dochodów bieżących, dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych z przeznaczeniem na utylizację azbestu w gminie w kwocie 24.000,00 zł tj. 0,13% dochodów bieżących.

W rozdziale wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska planuje się kwotę 10.000,00 zł, tj. 0,06 % dochodów bieżących.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2.928.541,00, tj. 13,38 % całych dochodów.

Do dochodów majątkowych zalicza się;

- w dziale rolnictwo i łowiectwo – rozdziale infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi kwota 2.239.495,00 zł, jako środki do pozyskania na dofinansowanie wydatków inwestycyjnych na zadanie „Wykonanie szeregu sieci wodociągowych w Gminie Wydminy”,
- w dziale gospodarka mieszkaniowa – rozdziale gospodarka gruntami i nieruchomościami kwota 550.000,00 zł ze sprzedaży mienia,
- w dziale rolnictwo i łowiectwo – rozdziale pozostała działalność kwota 10.000,00 zł ze sprzedaży gruntów stanowiących mienie gminy,
- w dziale kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, rozdziale domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby kwota 129.046,00 zł stanowi środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, pozyskane z innych źródeł na remont świetlicy wiejskiej z Zelkach w kwocie 105.917,00 zł i remont świetlicy w Sucholaskach w kwocie 23.129,00 zł.

Projekt planu dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

WYDATKI BUDŻTOWE

Sprawne funkcjonowanie poszczególnych działów gospodarki gminy oraz jednostek powiązanych dotacją z budżetem gminy wymaga wygospodarowania odpowiednich kwot na wydatki bieżące, a także wydatki majątkowe. Wielkość planowanych dotacji dla instytucji kultury na pokrycie wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i bieżące utrzymanie ustalono na kwotę 567.000,00 zł. Na zadania inwestycyjne planuje się środki w wysokości 4.503.621,00 zł tj. 19,14 % ogółu wydatków. Wykaz zadań inwestycyjnych przedstawia załącznik nr 3. Wydatki na wieloletnie programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałe środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi na łączną kwotę 4.958.639,58 zł, w tym rok budżetowy 2014 na kwotę 4.762.039,58 zł przedstawia załącznik Nr 4. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne ustalono w oparciu o aktualne wynagrodzenia, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, wzrost wysługi lat oraz zaplanowano wzrost wynagrodzeń w administracji w wysokości 5 %. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu przedstawia załącznik Nr 9. Wykaz jednostek pomocniczych – sołectwa, którym ustalono plan wydatków w ramach wyodrębnienia funduszu sołeckiego na 2014 rok ustalono w kwocie 313.564,00 zł.

Rolnictwo i łowiectwo

W tym dziale zaplanowano

- | | |
|---|------------------|
| - wydatki na pokrycie składek na Izby Rolnicze | - 21.600,00 zł |
| - wydatki na wykonanie szeregu sieci wodociągowych w Gminie Wydminy | -3.652.773,00 zł |
| - pozostałe wydatki | - 3.000,00 zł |

Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę

W dziale tym zaplanowano kwotę 3.000,00 zł na wydatki związane z prowadzeniem postępowania sądowego celem ściągnięcia zaległości z tytułu dostarczania wody.

Transport i łączność

Na wydatki związane z utrzymaniem dróg zaplanowano kwotę 473.680,00,00 zł, w tym kwota z funduszu sołeckiego w wysokości 98.650,00 zł. Kwota 75.010,00 zł jako dotacja celowa na pomoc finansową dla zarządców dróg powiatowych, w tym w wysokości 41.380,00 zł w ramach funduszu sołeckiego i 33.630,00 zł ze środków budżetu gminy. W dziale tym zaplanowano również wydatki na zadanie inwestycyjne – opracowanie dokumentacji technicznej kanalizacji deszczowej na ulicy Kolejowej i Dworcowej w miejscowości Wydminy na kwotę 10.000,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 388.670,00 zł stanowi plan wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg, w tym z funduszy sołeckich 57.270,00 zł.

Turystyka

Na realizację porozumienia zawartego z Zarządem Powiatu przeznacza się kwotę 12.000 zł. W dziale tym zaplanowano dotację celową z budżetu dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych na realizację zadania „Promowanie walorów turystycznych gminy Wydminy” w kwocie 12.000,00 zł.

Gospodarka mieszkaniowa

Dział ten obejmuje wydatki związane z utrzymaniem lokali mieszkalnych pozostających w zasobie mienia gminy, w szczególności lokali socjalnych. Na opłaty za administrowanie i czynsz za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe zaplanowano kwotę 24.000,00 zł oraz kwotę 121.300,00 zł na wydatki bieżące związane z gospodarowaniem i utrzymaniem lokali mieszkalnych. W dziale tym zaplanowano również wydatki na wykup gruntów w kwocie 10.000,00 zł oraz wydatki inwestycyjne na adaptację pomieszczeń w budynku po byłym Posterunku Policji w Wydminach na lokale komunalne w kwocie 70.000,00 zł

Działalność usługowa

W dziale tym na plany zagospodarowania przestrzennego planuje się wydatki w kwocie 31.000,00 zł, na opracowania geodezyjne i kartograficzne planuje się wydatki w kwocie 40.000,00 zł. W dziale tym planowane są również wydatki inwestycyjne w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę kaplicy cmentarnej w Wydminach.

Administracja publiczna

Urząd Gminy

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przyznano kwotę 52.901,00,00 zł. Ustalony poziom tej dotacji tylko w części zabezpiecza wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń pracowników realizujących zadania z zakresu USC, ewidencji ludności, dowodów osobistych i obrony cywilnej. W budżecie gminy według aktualnego zatrudnienia i funduszu płac plus nagrody jubileuszowe, oraz dofinansowanie zaplanowano kwoty:

- wynagrodzenia osobowe	-1.058.926,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 88.975,00 zł
- składki zus, f-sz pracy i f-sz emert. pomost.	- 224.631,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 12.000,00 zł
- odpisy na zfśś	- 28.625,00 zł
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	- 4.000,00 zł
- szkolenia	- 15.000,00 zł
- podróże służbowe krajowe i zagraniczne	- 10.000,00 zł
- opłaty za wodę i energię	- 35.000,00 zł
- usługi zdrowotne	- 1.000,00 zł
- zakup materiałów biurowych, opału, sprzętu i środków czystości, prasy, paliwa, oleje itp.	- 148.095,00 zł
- przesyłki pocztowe, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, aktualizacja programów komputerowych , naprawa sprzętu, prenumeraty czasopism, obsługa prawna, opieka autorska opłata za administrowanie i inne	- 257.700,00 zł
- usługi związane z remontami	- 5.000,00 zł
- opłaty za dostęp do sieci internetowej	- 700,00 zł
- ubezpieczenie sprzętu	- 8.000,00 zł

W rozdziale tym planowana jest inwestycja „ Adaptacja części pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury do potrzeb Urzędu Gminy w Wydminach w kwocie 400.000,00 zł.

Rada Gminy

W rozdziale tym zaplanowano:

- diety radnych, członków komisji, przewodniczącego RG	- 88.920,00 zł
- zakup materiałów i pozostałych usług	- 5.500,00 zł

Promocja jednostek samorządu terytorialnego

Na promocję gminy i zakup materiałów i usług promocyjnych zaplanowano kwotę 53.500,00 zł, w tym w ramach funduszu sołeckiego wyodrębniono kwotę 3.500,00 zł. W rozdziale tym zaplanowano zakupy inwestycyjne – zakup i montaż „witaczy” na terenie Gminy Wydminy w kwocie 20.000,00 zł.

Pozostała działalność

W pozostałej działalności zaplanowano wydatki w kwocie 125.000,00 zł. Kwota w wysokości 30.000,00 zł została zaplanowana na pokrycie wydatków diet sołtysów. Natomiast kwota 42.000,00 zł zaplanowana została na wynagrodzenia agencyjno – prowizyjne. Pozostała kwota 53.000,00 zł została przeznaczona na zakup materiałów i usług związanych z poborem

podatków oraz na opłatę: między innymi składek do Fundacji Wielkich Jezior Mazurskich oraz LGD 9.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa

Planowana kwota 1.140,00 zł w tym rozdziale to uzupełnienie ewidencji ludności.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na utrzymanie gminnych jednostek OSP planuje się kwotę 137.484,00 zł, w tym kwota 20.484,00 zł wyodrębniona w ramach funduszu sołectkiego z przeznaczeniem na:

- wypłatę ekwiwalentu dla strażaków za udział w akcjach - 38.000,00 zł
- zakup materiałów, paliwa, naprawa sprzętu, energia - 82.484,00 zł
- opłaty składek na ubezpieczenie strażaków i samochodów - 15.000,00 zł

Kwotę 2.000,00 zł przeznaczają się na zarządzanie kryzysowe.

Obsługa długu publicznego

Dział ten obejmuje :

- spłatę odsetek od kredytów i pożyczek - 450.000,00 zł

Różne rozliczenia finansowe

W różnych rozliczeniach finansowych zaplanowano:

- rezerwę ogólną - 23.500,00 zł
- rezerwę celową z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe - 52.100,00 zł

Oświata i wychowanie

Najpoważniejszymi wydatkami w budżecie gminy są wydatki na oświatę (dział 801 i dział 854) w kwocie 8.145.999,00 zł tj. 34,62 % ogółu wydatków. Uwzględniając subwencję oświatową w kwocie 5.968.186,00 zł, ze środków własnych zostaje dofinansowana kwota 2.177.813,00 zł. W wydatkach oświaty znajduje się dotacja dla niepublicznego przedszkola w kwocie 77.000,00 zł oraz dotacja celowa z budżetu jst na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 10.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 5.991.292,00 zł. Kwota 450.075,00 zł to wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – są to świadczenia na rzecz osób fizycznych, w szczególności dodatki wiejskie i mieszkaniowe przysługujące nauczycielom. Na dowożenie uczniów do szkół została przeznaczona kwota 554.456,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 1.063.176,00 zł przeznaczone są na bieżące utrzymanie szkół oraz wydatki związane z funkcjonowaniem oświaty.

Ochrona zdrowia

W dziale tym zaplanowano wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi na poziomie wpływów za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 99.000,00 zł. .

Pomoc społeczna

Pomoc społeczna częściowo jest finansowana ze środków budżetu państwa i środków własnych gminy. Ogólny plan 3.995.703,38 zł stanowi 16,98 % ogółu wydatków. Ze środków własnych i dofinansowania zadań własnych planuje się kwotę 1.538.645,38 zł.

- opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej - 420.000,00 zł
- rodziny zastępcze - 10.000,00 zł
- wspieranie rodziny - 19.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 14.376,00 zł
- dodatki mieszkaniowe - 200.000,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze - 249.486,38 zł
- usługi opiekuńcze - 135.288,00 zł
- dożywianie uczniów w szkołach - 80.000,00 zł

- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 346.330,00 zł
 - zasiłki stałe - 64.165,00 zł
- Finansowanie zadań zleconych w tym rozdziale określa się na kwotę 2.457.058,00 zł.

Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W dziale tym zaplanowano wydatki na programy z tytułu dotacji celowych w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich w kwocie 890.217,20 zł z przeznaczeniem na programy:

- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – „50 plus – to dopiero koniec początku” w kwocie 481.554,40 zł,
- rozwój i upowszechnianie integracji w kwocie 138.080,80 zł,
- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - „Czas na młodych” w kwocie 270.582,00 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki bieżące w kwocie 1.484.438,38 zł planuje się przeznaczyć na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód w kwocie 600.000,00 zł z przeznaczeniem na dopłaty do wody i ścieków,
- gospodarkę odpadami w kwocie 33.999,38 zł z przeznaczeniem na realizację zadania - utylizacja wyrobów azbestowych na terenie gminy Wydminy w kwocie 30.000,00 zł, opłatę składek do Mazurskiego Związku Gospodarka Odpadami w kwocie 999,38 zł oraz na wydatki związane z prowadzeniem postępowania sądowego zaległości z tytułu odpadów w kwocie 3.000,00 zł,
- oczyszczanie miast i wsi - 131.000,00 zł
- utrzymanie zieleni - 14.000,00 zł
- schroniska dla zwierząt - 60.000,00 zł
- oświetlenie ulic i konserwacja - 364.000,00 zł
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska - 10.000,00 zł
- pozostała działalność - 271.439,00 zł

W powyższych kwotach znajduje się kwota 74.829,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

W pozostałej działalności planowane są wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 23.910,00 zł na pokrycie wydatków pracowników zatrudnionych na podstawie porozumień zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy w Giżycku.

W dziale gospodarki komunalnej i ochronie środowiska zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 38.000,00 zł w ramach funduszu sołeckiego na:

- zadanie inwestycyjne - „Wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Pamry” w kwocie 9.000,00 zł,
- zadanie inwestycyjne „ Wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Biała Giżycka” w kwocie 8.000,00 zł,
- zadanie inwestycyjne „Wykonanie dokumentacji na budowę przydomowej, zbiorczej oczyszczalni ścieków w miejscowości Berkowo” w kwocie 8.000,00 zł,
- zadanie inwestycyjne - „Budowa przystanku wraz z wiatą przystankową w miejscowości Zelki” w kwocie 4.000,00 zł
- zadanie inwestycyjne - „Budowa przystanku wraz z wiatą przystankową w miejscowości Sucholaski” w kwocie 5.000,00 zł
- zakupy inwestycyjne – „Zakup materiałów do utwardzenie terenu pod budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Gawliki Wielkie” w kwocie 4.000,00 zł

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na działalność placówek instytucji kultury i świetlic planuje się kwotę 651.951,00 zł

W tym:

- działalność GOK - 353.000,00 zł

- działalność GBP - 214.000,00 zł
- z funduszu sołeckiego - 65.951,00 zł
- wydatki związane z utrzymaniem świetlic (materiały, energia, ubezpieczenie) – 19.000,00 zł

W dziale tym znajdują się również dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 60.000,00 zł. Szczegółowe zadania przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego projektu uchwały .

W dziale tym zaplanowano również wydatki majątkowe w kwocie 202.848,00 zł na :

- zadanie inwestycyjne - „Remont świetlicy wiejskiej w Zelkach” w kwocie 162.848,00 zł, w tym środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju obszarów wiejskich w kwocie 105.917,00 zł
- zadanie inwestycyjne - „Remont świetlicy w miejscowości Sucholaski” w kwocie 40.000,00 zł, w tym środki pozyskane z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz rozwoju obszarów wiejskich w kwocie 23.129,00 zł

Kultura fizyczna

Na sfinansowanie kultury fizycznej planuje się kwotę 187.650,00 zł. W kwocie tej znajdują się wydatki wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 20.150,00 zł. W dziale tym wyodrębnia się dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych w kwocie 70.000,00 zł. Szczegółowe zadania przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego projektu uchwały. Na utrzymanie obiektów sportowych zaplanowano kwotę 97.500,00 zł, w tym wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 24.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 i 2a.

Przedstawiony Wysokiej Radzie projekt uchwały budżetowej na rok 2014 nie zawiera jeszcze ostatecznych kwot jakimi będziemy dysponowali, chociażby ze względu na fakt nie uchwalonych jeszcze stawek podatków i opłat. Ponadto kwoty przyznanych dotacji na zadania zlecone i subwencje są szacunkowe, które po uchwaleniu budżetu państwa ulegną zmianie.

Po przedstawionych objaśnieniach budżet po stronie dochodów razem z dotacjami na zadania zlecone i własne oraz subwencją zamyka się kwotą 21.892.455,20 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 18.963.914,20 zł i dochody majątkowe w kwocie 2.928.541,00 zł, a po stronie wydatków 23.534.955,96 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 18.962.324,96 zł i wydatki majątkowe w kwocie 4.572.631,00 zł. Wysokość zadań zleconych wynosi 2.511.099,00 zł. Budżet roku 2014 zamyka się deficytem w wysokości 1.642.500,76 zł.

Reasumując projekt budżetu roku 2014 jest trudny do wykonania. Realizacja szczególnie dochodów zależała będzie od terminowego spływu należności podatkowych, na co ma wpływ sytuacja majątkowa podatników oraz zainteresowanie podmiotów i osób fizycznych nabyciem nieruchomości położonych na terenie naszej gminy. Realizacja wydatków, szczególnie majątkowych będzie zależała od pozyskania środków ze źródeł zewnętrznych.