

## **Objaśnienie do budżetu Gminy Wydminy na rok 2015**

Przedłożony Wysokiej Radzie plan budżetu gminy na rok 2015 opracowany został na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., 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 2014 r., poz. 1115) 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 2015 ogłosił Prezes GUS w Monitorze Polskim Poz. 935 z dnia 20 października 2014 roku w wysokości 61,37 zł za 1 dt. Do kalkulacji przyjęto stawkę ustawową, która po przeliczeniu za 1 ha przeliczeniowy wynosi 153,43 zł, i równowartość pieniężną 5 kwintali żyta od 1 ha fizycznego gruntów będących użytkami rolnymi nie przekraczających 1ha. Stawki podatku od nieruchomości oszacowano na podstawie obowiązujących stawek w 2014 roku. 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 2015 zamyka się kwotą 19.584.225,56 zł. Dochody są wyższe od wydatków o kwotę 23.715,24 zł. W roku 2015 planuje się przychody z kredytów w kwocie 836.285,00 zł i rozchody w kwocie 860.000,24 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 227.675,00zł, spłatę pożyczki zaciągniętej 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 94.833,00 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 2015 zamyka się on nadwyżką w wysokości 23.715,24 zł. Wielkość wpływów do budżetu dochodów bieżących ustalona została w wysokości 19.224.225,56 zł, co stanowi 98,17 % ogółu dochodów. Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami wynosi 2.410.905,00 zł, tj. 12,31 % całych dochodów.

### **Dochody bieżące gminy**

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 19.224.225,56 zł, tj. 98,17 % 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. 0,06 % dochodów bieżących.

#### **Wytwarzanie i zaopatrzenie 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 5.500,00 zł, tj. 0,03 % 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 168.000,00 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 32.311,00 zł, tj. 0,17 % dochodów bieżących.

W rozdziale urzędy gmin zaplanowano wpływy różnych opłat i dochodów w wysokości 10.000,00 zł, tj. 0,06% 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 1.199.100,00 zł, tj. 6,24 % dochodów bieżących.

Planowane są wpływy z :

- podatku od nieruchomości w kwocie 985.900,00 zł, tj. 5,13 % dochodów bieżących,
- podatku rolnego w kwocie 86.000,00 zł, tj. 0,45 % dochodów bieżących,
- podatku leśnego w kwocie 123.000,00 zł, tj. 0,64 % 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 3.000,00 zł, tj. 0,02 % 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 2.376.000,00 zł, tj. 12,36 % dochodów bieżących.

Planowane są wpływy z:

- podatek od nieruchomości w kwocie 1.000.000,00 zł, tj. 5,21 % dochodów bieżących,
- podatek rolny w kwocie 1.100.000,00 zł, tj. 5,73 % 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 3.000,00 zł, tj. 0,02 % dochodów bieżących,
- podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 100.000,00 zł, tj. 0,52 % 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 30.000,00 zł, tj. 0,16 % dochodów bieżących.

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

- wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano kwotę 25.000,00 zł, tj. 0,13 % dochodów bieżących,
- wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 110.000,00 zł, tj. 0,58% 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 1.746.527,00 zł, tj. 9,09 % dochodów bieżących, w tym podatek od osób fizycznych w kwocie 1.736.527,00 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 6.031.695,00 zł, tj. 31,38 % dochodów bieżących,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 3.406.597,00 zł, tj. 17,72 % dochodów bieżących,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin w kwocie 125.121,00 zł, tj. 0,65 % dochodów bieżących,
- pozostałe wpływy i odsetki w kwocie 18.500,00 zł, tj. 0,10 % dochodów bieżących.

### **Oświata i wychowanie**

W dziale tym znajdują się wpływy z tytułu odsetek i różnych dochodów w kwocie 1.700,00 zł, tj. 0,01% dochodów bieżących. W dziale tym zaplanowano również dotacje celowe na oddziały przedszkolne i przedszkola z budżetu państwa na podstawie ilości wykazanych dzieci w systemie informacji oświatowej w kwocie 155.306,00 zł. W rozdziale gimnazja zaplanowano pozyskanie środków w kwocie 2.140,00 zł na podstawie umowy zawartej z Europejskim Funduszem Rozwoju Wsi Polskiej o współpracy dotyczącej wspólnej realizacji programu wsparcia nauki języka angielskiego dla uczniów klas trzecich gimnazjalnych.

### **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 2.377.454,00 zł, tj. 12,37 % dochodów bieżących z przeznaczeniem na:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w kwocie 2.366.363,00 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 11.091,00 zł
- 2) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 605.473,00 zł, tj. 3,15 % dochodów bieżących z przeznaczeniem na :
- 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 17.808,00 zł,
  - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe w kwocie 227.231,00 zł,
  - zasiłki stałe w kwocie 68.736,00 zł
  - ośrodki pomocy społecznej w kwocie 103.722,00 zł,
  - pomoc państwa w zakresie dożywiania w kwocie 187.976,00 zł.
- 3) pozostałe wpływy z różnych dochodów i odsetek oraz dochody z tytułu zaliczek i funduszu alimentacyjnego w kwocie 32.300,00 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 730.561,56 zł tj. 3,80 % dochodów bieżących z przeznaczeniem na programy:

- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – „50 plus – to dopiero koniec początku” w kwocie 14.100,00 zł,
- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - „Czas na młodych” w kwocie 182.500,00 zł,
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych - „Młodzi odkrywcy na skrzydłach wiedzy” w kwocie 334.332,20 zł,
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych - „Gimnazja z programem” w kwocie 199.629,36 zł.

### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale gospodarka ściekowa i ochrona wód zaplanowano wpływy z usług i odsetek w kwocie 3.300,00 zł, tj. 0,02% dochodów bieżących.

W rozdziale gospodarka odpadami zaplanowano wpływy z usług i odsetek w kwocie 6.500,00 zł, tj. 0,04 % 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 360.000,00, tj. 1,84 % całych dochodów.

Do dochodów majątkowych zalicza się wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie 360.000,00 zł - sprzedaż mienia.

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 578.000,00 zł. Na zadania inwestycyjne planuje się środki w wysokości 238.142,00 zł tj. 1,22 % 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 3.372.515,64 zł, w tym rok budżetowy 2015 na kwotę 730.561,56 zł przedstawia załącznik Nr 4. Na dotacje związane z realizacją umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego zaplanowano kwotę 252.000,00 zł, w tym kwota 233.000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem Nr 6. 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 około 1 %. Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu przedstawia załącznik Nr 9. Wykaz jednostek pomocniczych – sołectwa, którym ustalono plan wydatków w ramach wyodrębnienia funduszu sołectkiego na 2015 rok ustalono w kwocie 341.388,00 zł.

### **Rolnictwo i łowiectwo**

W tym dziale zaplanowano

- wydatki na pokrycie składek na Izby Rolnicze - 23.700,00 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 658.406,00 zł, w tym kwota z funduszu sołectkiego w wysokości 108.406,00 zł. Kwota 10.000,00 zł jako dotacja celowa na pomoc finansową dla zarządców dróg wojewódzkich. Kwota 230.000,00 zł jako dotacja celowa na pomoc finansową dla zarządców dróg powiatowych, w tym na wydatki inwestycyjne kwota 223.000,00 zł. Pozostała kwota w wysokości 418.406,00 zł stanowi plan wydatków na remonty i bieżące utrzymanie dróg.

### **Turystyka**

Na realizację porozumienia zawartego z Zarządem Powiatu przeznacza się kwotę 12.000 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 136.300,00 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 opracowanie dokumentacji technicznej wraz z wykonaniem łazienki oraz instalacji wodociągowej i kanalizacyjnej w lokalu socjalnym w miejscowości Radzie w kwocie 20.000,00 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 42.500,00 zł, w tym kwota 2.500 w ramach funduszu sołeckiego.

### **Administracja publiczna**

#### **Urząd Gminy**

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej przyznano kwotę 32.311,00 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	-1.072.246,00 zł
- dodatkowe wynagrodzenie roczne	- 89.385,00 zł
- składki zus, f-sz pracy i f-sz emert. pomost.	- 225.388,00 zł
- wynagrodzenia bezosobowe	- 16.000,00 zł
- odpisy na zfśś	- 28.625,00 zł
- wydatki osobowe niezliczone do wynagrodzeń	- 8.000,00 zł
- szkolenia	- 20.000,00 zł
- podróże służbowe krajowe	- 15.000,00 zł
- opłaty za wodę i energię	- 36.000,00 zł
- usługi zdrowotne	- 2.000,00 zł
- zakup materiałów biurowych, opału, sprzętu i środków czystości, prasy, paliwa, oleje itp.	- 120.000,00 zł
- przesyłki pocztowe, rozmowy telefoniczne, prowizje bankowe, aktualizacja programów komputerowych , naprawa sprzętu, prenumeraty czasopism, obsługa prawna, opieka autorska	
opłata za administrowanie i inne	- 293.000,00 zł
- usługi związane z remontami	- 5.000,00 zł
- opłaty za dostęp do sieci internetowej	- 700,00 zł
- ubezpieczenie sprzętu	- 9.000,00 zł

W rozdziale tym planowana jest inwestycja „ Adaptacja części pomieszczeń Gminnego Ośrodka Kultury do potrzeb Urzędu Gminy w Wydminach w kwocie 150.000,00 zł.

#### **Rada Gminy**

W rozdziale tym zaplanowano:

- diety radnych, członków komisji, przewodniczącego RG	- 88.920,00 zł
- zakup materiałów i pozostałych usług	- 5.6200,00 zł

#### **Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Na promocję gminy i zakup materiałów i usług promocyjnych zaplanowano kwotę 30.000,00 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 134.892,00 zł, w tym kwota 14.892,00 zł wyodrębniona w ramach funduszu sołectkiego. Wydatki przeznacza się na:

- wypłatę ekwiwalentu dla strażaków za udział w akcjach - 33.000,00 zł
- zakup materiałów, paliwa, naprawa sprzętu, energia - 72.000,00 zł
- opłaty składek na ubezpieczenie strażaków i samochodów - 15.000,00 zł
- zakupy inwestycyjne - 14.892,00 zł

Kwotę 2.000,00 zł przeznacza się na zarządzanie kryzysowe.

### **Obsługa długu publicznego**

Dział ten obejmuje :

- spłatę odsetek od kredytów i pożyczek - 399.000,00 zł

### **Różne rozliczenia finansowe**

W różnych rozliczeniach finansowych zaplanowano:

- rezerwę ogólną - 25.100,00 zł
- rezerwę celową z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe - 54.000,00 zł

### **Oświata i wychowanie**

Najpoważniejszymi wydatkami w budżecie gminy są wydatki na oświatę ( dział 801 i dział 854) w kwocie 8.133.000,00 zł tj. 41,58 % ogółu wydatków. Uwzględniając subwencję oświatową w kwocie 6.031.695,00 zł, ze środków własnych zostaje dofinansowana kwota 2.101.305,00 zł. W wydatkach oświaty znajduje się dotacja dla niepublicznego przedszkola w kwocie 77.000,00 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 6.106.566,00 zł. Kwota 485.669,00 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 420.728,00 zł. Pozostałe wydatki w kwocie 1.043.037,00 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 110.000,00 zł. W pozostałej działalności zaplanowano dotację celową z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 3.000,00 zł.

### **Pomoc społeczna**

Pomoc społeczna częściowo jest finansowana ze środków budżetu państwa i środków własnych gminy. Ogólny plan 4.189.927,00 zł stanowi 21,42 % ogółu wydatków. Ze środków własnych i dofinansowania zadań własnych planuje się kwotę 1.812.473,00 zł.

- opłaty za pobyt w domach pomocy społecznej - 400.000,00 zł
- rodziny zastępcze - 10.000,00 zł
- wspieranie rodziny - 42.700,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne - 17.808,00 zł
- dodatki mieszkaniowe - 200.000,00 zł
- zasiłki i pomoc w naturze - 257.731,00 zł
- usługi opiekuńcze - 154.311,00 zł
- dożywianie uczniów w szkołach - 279.976,00 zł

- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej - 380.211,00 zł
  - zasiłki stałe - 68.736,00 zł
  - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - opłaty egzekucyjne - 1.000,00 zł
- Finansowanie zadań zleconych w tym rozdziale określa się na kwotę 2.377.454,00 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 730.561,56 zł z przeznaczeniem na programy:

- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym – „50 plus – to dopiero koniec początku” w kwocie 14.100,00 zł,
- aktywizacja zawodowa i społeczna osób zagrożonych wykluczeniem społecznym - „Czas na młodych” w kwocie 182.500,00 zł.
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych - „Młodzi odkrywcy na skrzydłach wiedzy” w kwocie 334.332,20 zł,
- wyrównanie szans edukacyjnych uczniów z grup o utrudnionym dostępie do edukacji oraz zmniejszenie różnic w jakości usług edukacyjnych - „Gimnazja z programem” w kwocie 199.629,36 zł.

### **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

Wydatki bieżące w kwocie 1.510.950,76 zł planuje się przeznaczyć na:

- gospodarkę ściekową i ochronę wód w kwocie 620.000,00 zł z przeznaczeniem na dopłaty do wody i ścieków,
- gospodarkę odpadami w kwocie 38.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania - utylizacja wyrobów azbestowych na terenie gminy Wydminy w kwocie 35.000,00 zł, opłatę składek do Mazurskiego Związku Gospodarka Odpadami 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 - 16.000,00 zł
- schroniska dla zwierząt - 60.000,00 zł
- oświetlenie ulic i konserwacja - 387.700,00 zł
- wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska - 10.000,00 zł
- pozostała działalność - 248.250,76 zł

W powyższych kwotach znajduje się kwota 94.341,00 zł w ramach funduszu sołectkiego.

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 38.250,00 zł w ramach funduszu sołectkiego na:

- zakup i montaż lamp ulicznych w sołectwie Ranty w kwocie 6.000,00 zł,
- zakup i montaż lamp ulicznych w sołectwie Okrągłe w kwocie 2.850,00 zł,
- plac zabaw dla dzieci w sołectwie Wydminy w kwocie 3.900,00 zł,
- budowa kładki na rzece przy moście dla pieszych w sołectwie Gawliki Wielkie w kwocie 7.000,00 zł,
- wykonanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę wiejskiej oczyszczalni ścieków w sołectwie Gawliki Małe w kwocie 5.000,00 zł,
- zagospodarowanie wiejskich terenów rekreacyjnych - wiata w sołectwie Biała Giżycka w kwocie 2.000,00 zł,



- zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej - zakup urządzeń na plac zabaw w sołectwie Mazuchówka w kwocie 5.500,00 zł,
- poprawa estetyki - zakup tablic informacyjnych i lampy solarnej w sołectwie Czarnówka w kwocie 6.000,00 zł.

### **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Na działalność placówek instytucji kultury i świetlic planuje się kwotę 662.104,00 zł

W tym:

- działalność GOK - 360.000,00 zł
- działalność GBP - 218.000,00 zł
- z funduszu sołeckiego - 59.104,00 zł
- wydatki związane z utrzymaniem świetlic (materiały, energia, ubezpieczenie) - 25.000,00 zł

W dziale tym znajdują się również dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 60.000,00 zł. Szczegółowe zadania przedstawia załącznik Nr 9 do niniejszego projektu uchwały .

### **Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody**

W dziale tym znajdują się również dotacje z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 7.000,00 zł.

### **Kultura fizyczna**

Na sfinansowanie bieżących wydatków kultury fizycznej planuje się kwotę 190.795,00 zł. Na wydatki majątkowe - zadanie inwestycyjne „ Zakup i montaż siłowni w sołectwie Wydminy” zaplanowano kwotę 5.000,00 zł. W kwocie tej znajdują się wydatki wyodrębnione w ramach funduszu sołeckiego w kwocie 23.895,00 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 99.000,00 zł, w tym na wynagrodzenia bezosobowe - umowy zlecenia w kwocie 24.000,00 zł.

Szczegółowe zestawienie wydatków przedstawia załącznik Nr 2 i 2a.

Przedstawiony Wysokiej Radzie projekt uchwały budżetowej na rok 2015 nie zawiera jeszcze ostatecznych kwot jakimi będziemy dysponowali. 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 19.584.225,56 zł, z tego dochody bieżące w kwocie 19.224.225,56 zł i dochody majątkowe w kwocie 360.000,00 zł, a po stronie wydatków 19.560.510,32 zł, z tego wydatki bieżące w kwocie 19.089.368,32 zł i wydatki majątkowe w kwocie 471.142,00 zł. Wysokość zadań zleconych wynosi 2.410.905,00 zł. Budżet roku 2015 zamyka się nadwyżką w wysokości 23.715,24 zł.

Reasumując projekt budżetu roku 2015 jest trudny do wykonania. Realizacja wydatków będzie zależała od realizacji dochodów, w szczególności 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.