Objaśnienia do projektu uchwały budżetowej Gminy Bystrzyca Kłodzka na 2015 rok:

Projekt budżetu został opracowany w oparciu o:

- założenia przyjęte w Zarządzeniu nr 0050.267.2014 Burmistrza Bystrzycy Kłodzkiej z dnia 21 sierpnia 2014 r., przewidujące wzrost wydatków rzeczowych o 0,5 %, a wynagrodzeń o 1%.

Przy podejmowaniu decyzji odnośnie umieszczania poszczególnych zadań w projekcie budżetu zgodnie z w/w/ zarządzeniem w pierwszej kolejności były brane pod uwagę :

a) zadania, które zostały rozpoczęte w roku ubiegłym lub wcześniej i wymagają kontynuacji / na podstawie zawartych umów, przetargów, umów wieloletnich itp./
b) zadania, na realizację których można pozyskać środki zewnętrzne: z Unii Europejskiej, z funduszy celowych z budżetu państwa lub innych JST
c) zadania, które są zadaniami własnymi gminy
d) zadania, które mogą być wykonywane przy wykorzystaniu prac interwencyjnych.

Podstawą do opracowania uchwały budżetowej są:

- zgoda na wyodrębnienie w budżecie środków stanowiących fundusz sołecki, przyjęta uchwałą Rady Miejskiej nr XLII/544/14 z dnia 31.03.2014
- ustawa z 17 lipca 2009 r. o zmianie ustawy o zarządzaniu kryzysowym, (Dz. U Nr 131, poz.1076), która określa poziom rezerwy celowej na zarządzanie kryzysowe w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu
- informacje uzyskane z Ministerstwa Finansów w piśmie nr: ST3/4820/16/2014 z 13 października 2014 r. , tj
  1/ udział gmin w podatkach PIT w 2015 r. wyniesie 37,67 %, wyższy niż w 2014 r. o 0,14 %
  2/ projekt budżetu państwa na 2015 r. zakłada wzrost subwencji ogólnej dla JST o 0,5% , w tym w części oświatowej o 2,2 %. Wzrost subwencji oświatowej uwzględnia szacowany ubytek dochodów JST wynikający z podwyższenia ulgi rodzinnej.
  3/ prognozowany średnioroczny wskaźnik inflacji 101,2 %
  4/ średnioroczny wzrost wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%.
- informacje uzyskane od Wojewody Dolnośląskiego o wysokości dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami ujęte w piśmie nr: FB-BP.3110.6.2014.KSz z dnia 22 października 2014 r.

Zgodnie z art 242 ufp w przedłożonym projekcie budżetu na 2015 rok jest zachowana zasada, zgodnie z którą planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące.
Planowane dochody bieżące = 49 911 059 zł
Planowane wydatki bieżące = 46 263 455 zł
Wynik operacyjny planowany na 2015 rok wynosi: 3 647 604 zł.

Dochody:

Dochody projektowane na 2015 rok ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie za 2014 rok , przyjmując:

- wzrost inflacyjny
- ustalone wysokości stawek podatkowych na 2015 rok
- przewidywane należności na koniec 2014 roku i realnie ustalone kwoty w związku z ich windykacją w 2015 r.
- wielkości podane przez Wojewodę Dolnośląskiego w zakresie dotacji na zadania zlecone i Ministra Finansów w zakresie subwencji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

W podatku dochodowym od osób fizycznych założono wzrost dochodów o 9% zgodnie z informacją otrzymaną z Ministerstwa Finansów.

87

Po stronie dochodów budżetu na 2015 r. nie ujęto dotacji celowej z tytułu zwrotu części wydatków funduszu sołeckiego z 2014 r., ponieważ wniosek o zwrot wydatków za 2014 rok gmina składa do Wojewody Dolnośląskiego do 31 maja roku następnego ,a przekazanie dotacji następuje do 31 sierpnia roku następnego.
Szczegółowo przyjęte w projekcie na 2015 rok kwoty dochodów według źródeł w porównaniu do planu i wykonania za 9 m - cy oraz przewidywanego wykonania za 2014 rok prezentuje załącznik nr 1 do objaśnień.

Wydatki:

W 2015 roku planowana jest realizacja wydatków majątkowych na łączną kwotę: 7 675 991 zł.
Główne zadania majątkowe ujęte w budżecie to:
1/ przebudowa budynku poprodukcyjnego na budynek socjalny w Bystrzycy Kłodzkiej
2/ / rewitalizacja Małego Rynku Bystrzycy Kłodzkiej
3/ cd przebudowy stadionu w Bystrzycy Kłodzkiej: płyta, trybuny i ogrodzenie
4/ remont ratusza w Bystrzycy Kłodzkiej
Wysoki poziom wydatków majątkowych (14,2%) wymusił bardzo rygorystyczny reżim przy ustalaniu wydatków bieżących jednorazowych, w tym głownie o charakterze remontowym.
Przy ustaleniu poziomu wydatków osobowych w dziale 801 i 854 wzięto pod uwagę zmiany w projektach organizacyjnych szkół obowiązujące od 1.09.2014r.
W projekcie zabezpieczono środki na realizację 5 projektów współfinansowanych ze środków unijnych, są to następujące zadania :

Lp	Nazwa projektu	Wydatki bieżące
1	Wyposażenie świetlicy wiejskiej w Ponikwie	19680
2	Wyposażenie placów zabaw w Zabłociu i Wilkanowie	35 000
3	Czesko –polskie pogranicze- region nieograniczonych możliwości	77 000
4	Szansa dla Wilkanowa	7115
5	Rekultywacja dolnośląskich składowisk odpadów komunalnych	513 369
	Razem	652 164

Pozostałe zadania z tej grupy będą wprowadzane do budżetu po uzyskaniu pozytywnych opinii dla składanych wniosków.
Szczegółowo przyjęte w projekcie na 2015 rok kwoty wydatków w porównaniu do planu na 2014 rok według zadań w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej prezentuje załącznik nr 2 do objaśnień.

Przychody i rozchody:
Szczegóły związane z planowanymi rozchodami prezentują załączniki nr 3. do objaśnień.

Burmistrz
Bystrzycy Kłodzkiej
Renata Surma

88