

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY WOŁÓW
na 2015 rok**

Przy opracowaniu projektu budżetu Gminy na 2015 rok uwzględnione zostały założenia i wskaźniki ekonomiczne przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2015 rok przekazane przez Ministra Finansów (pismo nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.).

Przyjęto :

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 101,2 %,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w sferze budżetowej w wysokości 100,0 % ,
- składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne,
- wysokość składek na fundusz ubezpieczeń społecznych finansowanych przez płatnika wyniesie 17,19 % podstawy wymiaru,
- udziały gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynoszą 37,67 %.

D O C H O D Y

Plan dochodów budżetowych na 2015 rok opracowano na podstawie :

- 1) informacji Ministra Finansów o :
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnych, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2015 rok,
 - planowanej na 2015 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu państwa,
- 2) informacji Wojewody Dolnośląskiego (pismo FB-BP.3110.6.2014.KSz z dnia 22 października 2014 r.) o wysokości kwot :
 - dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami ,
 - dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa,
 - dotacji celowych na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej,
 - dochodów, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa, związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami.
- 3) informacji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura we Wrocławiu (pismo DWR – 3101-21/14 z dnia 22 października 2014 r.) o wysokości dotacji celowej na finansowanie wydatków na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców.
- 4) prognozy wykonania dochodów w 2014 roku oraz zawartych umów i złożonych wniosków.

Dochody ogółem 82 088 757,00
z tego :

1. Dochody bieżące 63 374 173,00

w tym :

1) dochody z podatków i opłat 16 308 980,00

W powyższej grupie największą pozycję stanowią dochody planowane do uzyskania z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 6 775 000,00 oraz planowane wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych w kwocie 4 758 500,00.

2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa 12 855 853,00

Udziały gminy Wołów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały zgodnie z informacją uzyskaną z Ministerstwa Finansów na poziomie o 869 389,00 zł wyższym w stosunku do roku ubiegłego. Kalkulacja planowanej na 2015 r. kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynika z iloczynu planowanych udziałów wszystkich gmin w PIT na 2015 r. (37,67%) oraz wskaźnika należnego podatku dochodowego od osób fizycznych za 2013 r.

3) dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 370 000,00

Wpływy z w/w dochodów zaplanowane zostały na poziomie roku ubiegłego.

4) pozostałe dochody 6 111
284,00

W powyższej grupie największą pozycję stanowią planowane do uzyskania dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, wpływy z usług, wpływy z dochodów planowanych do uzyskania z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług oraz wpływy z tytułu odsetek.

5) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (§ 2020) 6 400,00

6) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami (§ 2010) 5 286 054,00

7) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa

na realizację własnych zadań bieżących gmin (§ 2030)	2 238 117,00
---	--------------

8) subwencje ogólne z budżetu państwa	20 197 485,00
---------------------------------------	---------------

Subwencje ogólne z budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie wyższej o
2 179 970,00 zł niż w roku 2014,

w tym :

- część oświatowa	12 124 066,00
- część wyrównawcza	7 600 417,00
- część równoważąca	473 002,00

2. Dochody majątkowe **18 714 584,00**

z tego :

1) dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	16 464 584,00
2) dochody ze sprzedaży majątku	2 050 000,00

w tym :

- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0770)	2 050 000,00
--	--------------

3) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (§ 0760)	200 000,00
---	------------

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

W ramach niniejszego działu realizowane są dochody pochodzące ze sprzedaży gruntów i użytków rolnych - na 2015 rok dochody z tego tytułu zaplanowano w wysokości 50 000,00 zł.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości 15 232 584,00 zł z tytułu dotacji celowej otrzymanej od samorządu wojewódzkiego z przeznaczeniem na realizację zadania w zakresie bieżącego utrzymania dróg wojewódzkich (porozumienie nr DSDiK/1512/14 w sprawie powierzenia zadań w zakresie letniego i zimowego utrzymania dróg wojewódzkich), jak również dotacje na realizację zadań inwestycyjnych, w tym na realizację zadania: „Przebudowa dróg dojazdowych do gruntów rolnych i leśnych oraz zabudowań gospodarczych wraz z odwodnieniem pasa drogowego na terenie wsi Krzydłina Wielka”, gmina Wołów, powiat wołowski, w związku z realizacją projektu *Scalenie gruntów wsi Krzydłina Wielka* w ramach działania 125 *Poprawienie i rozwijanie infrastruktury związanej z rozwojem i dostosowywaniem rolnictwa i leśnictwa przez scalenie gruntów objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013*. Nazwa zadania: *Przebudowa dróg dojazdowych we wsi Krzydłina Wielka*. Dofinansowanie 100%, oraz na realizację zadania realizowanego w ramach *Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój*. Nazwa zadania: *Przebudowa chodników wraz z konserwacją nawierzchni jezdni Alei Obrońców Lwowa w Wołowie*. Udział w kosztach: 50% / 50%. Planowana wartość zadania: 942 554,00 zł.

DZIAŁ 630 - TURYSTYKA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości 20 000,00 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z przeznaczeniem na realizację zadania inwestycyjnego „Aplikacja internetowa oraz materiały promujące turystyczny szlak rowerowy *Wołowskie Krajobrazy*”.

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości 4 752 000,00 zł z tytułu :

- wpływy z opłat za wieczyste użytkowanie nieruchomości	-	280 000,00 zł
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych	-	1 700 000,00 zł
- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	-	2 000 000,00 zł
- wpływy z tytułu przekształcania prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	-	200 000,00 zł
- wpływy z różnych dochodów	-	25 000,00 zł
- wpływy z usług	-	250 000,00 zł
- wpływy z pozostałych odsetek	-	35 000,00 zł
- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	-	262 000,00 zł

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Przyjęta w projekcie budżetu kwota dochodów w wysokości 6 400,00 zł to wpływy z tytułu dotacji celowej, otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (w zakresie sprawowania opieki nad grobami i cmentarzami wojennymi) zgodnie z informacją otrzymaną od dysponenta części budżetowej, pozostałe wpływy zaplanowano w kwocie 22 100,00 zł, w tym z najmu i dzierżawy składników majątkowych 12 100,00 zł.

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody z tytułu :

- dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej) w wysokości 180 500,00 zł. Powyższa kwota przeznaczona jest na sfinansowanie 7 etatów kalkulacyjnych w rozdz. 75011 – Urzędy wojewódzkie,	
- wpływy z różnych dochodów	20 000,00 zł
- odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	15 000,00 zł
- wpływy z usług	35 000,00 zł
- dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach środków europejskich	95 314,00 zł

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Dochody niniejszego działu stanowi dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej. Dotacja w kwocie 3 954,00 zł została ujęta w projekcie budżetu na podstawie informacji Krajowego Biura Wyborczego – Delegatura Wojewódzka we Wrocławiu – jest przeznaczona na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w Gminie.

DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA

Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 400,00 zł ujęta w planie budżetu na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej – przeznaczona jest na finansowanie pozostałych wydatków obronnych.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 000,00 zł ujęta w planie budżetu na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej – przeznaczona jest na finansowanie zadań z zakresu obrony cywilnej.

DZIAŁ 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości 25 465 853,00 zł w tym :

- 1) wpływy z podatków i opłat, których podstawowymi źródłami są :
 - podatek od nieruchomości
 - podatek rolny
 - podatek leśny
 - podatek od środków transportowych
 - podatek od czynności cywilnoprawnych
 - wpływy z opłaty targowej
 - wpływy z opłaty skarbowej

Planowane na 2015 rok dochody z tytułu podatków i opłat ustalono metodą analityczną – szacunkową biorąc pod uwagę :

- wielkość wpływów z danego źródła w roku poprzednim (tj. 2014 r.) i lat wcześniejszych oraz uchwalonych stawek podatkowych,
- dane z rejestrów wymiarowych poszczególnych podatków,
- stan zaległości z lat ubiegłych,
- inne elementy mające wpływ na wysokość realizacji dochodów tzn. ewentualne skutki udzielanych przez gminę ulg i umorzeń oraz odroczeń terminów płatności.

Natomiast dochody realizowane przez urzędy skarbowe tj. :

- wpływy z karty podatkowej
- podatek od spadków i darowizn
- podatek od czynności cywilnoprawnych i wpływy z opłaty skarbowej

zaplanowano w kwotach skalkulowanych na podstawie wykonania za III kw. br.

Podatek od środków transportowych i od nieruchomości.

W myśl art. 20 ust. 1 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedzającego.

Zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 lipca opublikowanym w Monitorze Polskim, 2014, poz. 575 na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2014 r., poz. 849, z późn. zm.¹⁾) wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2014 r. w stosunku do I półrocza 2013 r. wyniósł 100,4 (wzrost cen o 0,4%).

Od 1 stycznia 2015 r. wzrastają maksymalne stawki podatków i opłat lokalnych o wskaźnik inflacji 0,4 %.

Podatek rolny

Zgodnie z art. 6 ust. 2 i 3 ustawy o podatku rolnym średnią cenę skupu żyta ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski”, w terminie do dnia 20 października roku poprzedzającego rok podatkowy. Rady gmin są uprawnione do obniżenia cen skupu określonych w ust. 2, przyjmowanych jako podstawa obliczania podatku rolnego na obszarze gminy.

Za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2015 cena skupu żyta wynosi **61,37 zł za 1 dt.**

Podatek leśny

Zgodnie z art. 4 ust. 1 ustawy o podatku leśnym, podatek leśny od 1 ha, za rok podatkowy wynosi, z zastrzeżeniem ust. 3, równowartość pieniężną 0,220 m³ drewna, obliczaną według średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy. W myśl ust. 4 i 5 ww. ustawy średnią cenę sprzedaży drewna, ustala się na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, ogłaszanego w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski” w terminie 20 dni po upływie trzeciego kwartału.

W komunikacie z dnia 20 października 2014 r. Prezes Głównego Urzędu Statystycznego ogłosił, że średnia cena sprzedaży drewna, za pierwsze trzy kwartały 2014 r. wynosiła 188,85 zł za 1 m³ co daje stawkę w 2015 roku – 41,55 zł za 1 ha fizyczny lasu.

W roku 2014 stawka ta wynosiła 41,55 zł za 1 ha fizyczny lasu.

- | | |
|--|------------------|
| 2) udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - | 12 855 853,00 zł |
| - 37,67 % wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych | 12 605 853,00 zł |
| przyjęto do projektu budżetu na podstawie kalkulacji Ministra Finansów (pismo ST3/ 4820/16//2014 z 17 października 2014 r.) | |
| - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych | 250 000,00 zł |

zaplanowano w kwocie skalkulowanej na podstawie wykonania za III kw. br.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

W ramach niniejszego działu zaplanowano dochody w wysokości 22 447 485,00 zł
w tym :

1) subwencja ogólna w kwocie 20 197 485,00 zł została ujęta w budżecie na podstawie informacji otrzymanej od Ministra Finansów (pismo ST3/4820/16/2014 z 13.10.2014 r.), w tym :

- część wyrównawcza 7 600 417,00 zł
 - kwota podstawowa 5 153 189,00 zł
 - kwota uzupełniająca 2 447 228,00 zł
- część równoważąca 473 002,00 zł
- część oświatowa 12 124 066,00 zł

2) wpływy z różnych dochodów w kwocie 2 250 000,00 zł z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody w tym dziale w kwocie 2 102 537,00 zł zostały przyjęte zgodnie z :

- informacjami przedłożonymi przez dyrektorów placówek oświatowych, w tym:
- szkoły podstawowe – 38 670,00 zł,
- przedszkola – 1 219 367,00 zł,
- gimnazja – 9 600,00 zł,
- stołówki szkolne i przedszkolne – 812 000,00 zł,
- pozostała działalność – 22 900,00 zł.

W dziale Przedszkola uwzględniono dotację celową planowaną do otrzymania z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin w kwocie 928 017,00 zł.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Dochody tego działu stanowią głównie dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie i dofinansowanie zadań własnych.

Dotacje celowe w kwocie 6 410 300,00 zł zostały ujęte na podstawie informacji od dysponenta części budżetowej i są przeznaczona na finansowanie :

- zasiłków i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- świadczenia rodzinne,
- utrzymania MOPS w Wołowie,
- składki na ubezpieczenia zdrowotne,
- zasiłki stałe,
- usługi opiekuńcze,
- dożywianie uczniów,

Dochody własne zaplanowano w kwocie 148 330,00 zł.

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Dochody niniejszego działu stanowią wpływy:

- z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Zaplanowane dochody w kwocie 140 000,00 zł zostaną wykorzystane na realizację zadań Gminy w zakresie ochrony środowiska,
- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (jako refundacja poniesionych wydatków) – 190 000,00 zł,
- z opłat za wywóz nieczystości, ponoszonych przez właścicieli nieruchomości – 3 720 000,00 zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat- 20 000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 80 000,00 zł.

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Dochody niniejszego działu stanowią wpływy:

- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (jako refundacja poniesionych wydatków) – 250 000,00 zł,

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Dochody niniejszego działu stanowią wpływy:

- dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (jako refundacja poniesionych wydatków) – 450 000,00 zł,
- dotacji celowej otrzymanej z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych – 200 000,00 zł.

WYDATKI

Wydatki ogółem	79 466 790,80
-----------------------	----------------------

1. Wydatki bieżące	53 289 822,80
---------------------------	----------------------

Wydatki bieżące stanowią 67,06 % wydatków ogółem. Jest to wielkość niezbędna do sfinansowania realizowanych przez gminę ustawowych zadań publicznych zarówno własnych jak i zleconych w zakresie :

- oświaty i wychowania
- opieki społecznej
- gospodarki komunalnej i mieszkaniowej
- utrzymania dróg gminnych
- kultury i sztuki
- kultury fizycznej i sportu
- administracji

z tego :	
a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią 41,87 % wydatków bieżących,	22 308 135,00
b) dotacje	4 435 200,00
w tym :	
- dotacje dla zakładów budżetowych	650 000,00
- dotacje dla instytucji kultury	1 550 000,00
c) wydatki na obsługę długu gminy	1 600 000,00
d) wydatki na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów uzależnień	370 000,00
e) świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 578 020,00
f) pozostałe wydatki rzeczowe	16 998 467,80
przeznaczone na :	
- remonty bieżące dróg, ulic i chodników	
- oczyszczanie miasta i utrzymanie zieleni	
- oświetlenie uliczne	
- remonty bieżące obiektów szkolnych	
- zakup opału	
- świadczenia społeczne	
- utrzymanie Urzędu Miejskiego	

2) *Wydatki majątkowe* 26 176 968,00

Wydatki majątkowe stanowią 32,94 % ogółu wydatków.
Zadania inwestycyjne przewidziane do realizacji w 2015 roku zawiera tabela nr 4.

DZIAŁ 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Zaplanowana w projekcie budżetu kwota 28 000,00 zł przeznaczona jest na wpłatę składek na rzecz Dolnośląskiej Izby Rolniczej w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

DZIAŁ 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Na wydatki tego działu zaplanowano kwotę	19 908 468,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące -	1 008 300,00 zł
- wydatki majątkowe -	18 900 168,00 zł
z przeznaczeniem na utrzymanie dróg gminnych i wojewódzkich.	

DZIAŁ 630 - TURYSTYKA

Na wydatki tego działu zaplanowano kwotę	436 170,00 zł
z tego :	
- wydatki bieżące -	56 170,00 zł
- wydatki majątkowe -	380 000,00 zł
z przeznaczeniem na realizację zadań w zakresie upowszechniania turystyki.	

DZIAŁ 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Przyjęta w projekcie budżetu kwota 3 511 041,99 zł przeznaczona jest na :

- koszty wyceny składników majątku gminy przeznaczonych do sprzedaży
- wydatki związane z utrzymaniem budynków komunalnych (remonty i bieżące utrzymanie)
- wydatki inwestycyjne
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

DZIAŁ 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

W ramach niniejszego działu realizowane są zadania :

- opracowania planów zagospodarowania przestrzennego,
- opracowania geodezyjne i kartograficzne na potrzeby sprzedaży składników majątku gminy
- utrzymanie cmentarzy, kwater i grobów wojennych,

Na powyższe wydatki bieżące zaplanowano kwotę

138 000,00 zł

DZIAŁ 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Zaplanowano kwotę

6 308 318,00 zł

z przeznaczeniem na :

- utrzymanie Urzędu Miejskiego
- zadania zlecone realizowane w ramach rozdziału „Urzędy wojewódzkie”
- wydatki Rady Miejskiej
- wydatki na promocję gminy
- wydatki na realizację zadań z zakresu współpracy ze społecznościami lokalnymi innych państw (współpraca z miastami partnerskimi)
- wydatki inwestycyjne

DZIAŁ 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Środki w wysokości 3 954,00 zł pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone gminy przeznaczone są na wydatki związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w gminie.

DZIAŁ 752 - OBRONA NARODOWA

Środki w wysokości 400 zł pochodzące z dotacji celowej na zadania zlecone przeznaczone są na pozostałe wydatki obronne.

DZIAŁ 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Planowana w projekcie budżetu kwota 315 400,00 zł przeznaczona jest na :

- utrzymanie jednostek OSP
- wydatki związane z obroną cywilną

- wydatki w ramach funduszu sołectkiego.

DZIAŁ 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Planowana w projekcie budżetu kwota 1 600 000,00 zł przeznaczona jest na spłatę odsetek z tytułu wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

DZIAŁ 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

Przyjęta w projekcie budżetu kwota 3 540 000,00 zł stanowi :

- wydatki na wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego w wysokości 2 770 000,00 zł,
- rezerwę ogólną – 450 000,00 zł,
- rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 170 000,00 zł,

DZIAŁ 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

Środki finansowe planowane na 2015 rok na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania wynoszą 22 817 657,00 zł i przeznaczone są na :

- utrzymanie szkół podstawowych i przedszkoli
- utrzymanie gimnazjów
- dowożenie uczniów do szkół
- dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych

DZIAŁ 851 - OCHRONA ZDROWIA

W ramach tego działu zaplanowano kwotę 386 000 zł, w tym na zadania określone w *Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Uzależnień* - 370 000,00 zł (środki pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu) oraz 16 000,00 zł na realizację programu profilaktyki dotyczącego szczepień przeciw wirusowi HPV.

DZIAŁ 852 - POMOC SPOŁECZNA

Środki finansowe planowane na 2015 rok wynoszą 9 940 717,00 zł
W ramach planowanych wydatków realizowane są zadania :

- Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w Wołowie z zakresu :
 - 1) wypłaty zapomóg oraz opłaty składki na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne
 - 2) wypłaty świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego
 - 3) świadczenia usług opiekuńczych
 - 4) wypłaty dodatków mieszkaniowych.

DZIAŁ 854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Plan wydatków ujęty w projekcie budżetu wynosi 192 800,00 zł
W ramach tego działu zaplanowano wydatki na :

- organizację wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej,
- pomoc materialną dla uczniów,
- dotację dla Powiatu Wołowskiego na współfinansowanie doradcy metodycznego,

DZIAŁ 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Wydatki tego działu zaplanowano w wysokości	6 572 580,81 zł,
w tym :	
- wydatki bieżące	6 513 580,81 zł
przeznaczone na :	
1) oczyszczanie miast i wsi	
2) utrzymanie zieleni w miastach	
3) oświetlenie i dekoracja świąteczna ulic, placów i dróg	
4) gospodarkę odpadami	
- wydatki inwestycyjne	59 000,00 zł
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego.	

DZIAŁ 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

Środki przewidziane do realizacji w 2014 roku w wysokości	2 015 004,38 zł
przeznaczone są na sfinansowanie między innymi:	
- dotacja dla instytucji kultury	
- utrzymanie świetlic wiejskich	
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego.	

DZIAŁ 926 - KULTURA FIZYCZNA

Kwota zaplanowanych wydatków wynosi	1 752 279,62 zł
i przeznaczona jest na :	
- dotację przedmiotową dla OS i R w Wołowie na utrzymanie obiektów sportowych,	
- dofinansowanie klubów i zespołów sportowych,	
- wydatki w ramach funduszu sołeckiego.	

FUNDUSZ SOŁECKI

W projekcie budżetu Gminy Wołów wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki zgodnie z § 1 uchwały nr LIX/392/14 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 31 marca 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wyodrębnienie w budżecie Gminy Wołów środków stanowiących fundusz sołecki.

Gmina Wołów podzielona jest na 37 jednostek pomocniczych -sołectw. W terminie do dnia 30 września 2014 r. wnioski do Burmistrza Gminy Wołów o przyznanie środków z funduszu i ujęcia w projekcie budżetu na 2014 rok złożyło 37 sołectw.

Na podstawie przyjętych przez Burmistrza wniosków w projekcie budżetu wyodrębniono środki stanowiące fundusz sołecki w wysokości 393 588,14 zł.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego na realizację przedsięwzięć określonych w poszczególnych wnioskach zostały zaplanowane i wyodrębnione w następujących działach klasyfikacji budżetowej :

630 – Turystyka	8 000,00 zł
700 – Gospodarka mieszkaniowa	22 485,99 zł
900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	66 834,61 zł
921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	213 987,92 zł
926 – Kultura fizyczna	82 279,62 zł

Szczegółowe zestawienie podjętych przedsięwzięć i kwot zaplanowanych na ich realizację zawiera tabela nr 10 do projektu uchwały.

Planowane wydatki

Przy planowaniu wielkości wydatków Gminy Wołów na 2015 r. uwzględniono obowiązujące wskaźniki makroekonomiczne. Przy planowaniu wielkości wydatków bieżących brane były pod uwagę kwoty realnego wykonania wydatków za trzy pierwsze kwartały roku 2014 z uwzględnieniem odchyłeń co do wykonania na koniec roku. Uwzględniono również zmiany kwot planowanych wydatków wynikające z podpisanych umów rodzących zobowiązania na lata następne. Plan wydatków majątkowych przewidziany na rok 2015 wynosi 26 176 968,00 zł.

Planowane przychody

Przy planowaniu wielkości przychodów uwzględniono kwotę wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 uofp. w kwocie 534 885,00 zł.

Planowane rozchody

Przy planowaniu wielkości rozchodów uwzględniono raty kapitałowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań dotyczących wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w łącznej kwocie 3 156 851,20 zł.