

Wprowadzenie do informacji opisowej **projektu budżetu na 2025 rok**

Budżet Gminy Karnice na 2025 rok opracowany został w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy prawne, wynikające z ustawy o samorządzie gminnym i ustawy o finansach publicznych.

Przy projektowaniu budżetu na rok 2025 wzięto pod uwagę:

- 1) założenia projektu budżetu państwa na rok 2025 przyjęte przez Radę Ministrów. Ministerstwo Finansów na podstawie analiz makroekonomicznych prognozuje, że PKB kraju wzrośnie o 3,7 %, przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej ma wzrosnąć o 7,1 %. Średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacja) ma wynieść 4,1 %,
- 2) przewidywane wykonanie dochodów i wydatków budżetowych w 2024 r.,
- 3) proponowane stawki podatków i opłat lokalnych oraz cen usług komunalnych,
- 4) kwoty subwencji określone przez Ministerstwo Finansów oraz dotacji celowych zgodne z kwotami podanymi przez Wojewodę Zachodniopomorskiego i Krajowe Biuro Wyborcze,
- 5) szacunki dotyczące środków europejskich i krajowych pozyskanych na realizowane projekty.

Dochody budżetu w 2025 r. mają wynieść 46 234 477,66 zł. W tym dochody bieżące 30 174 042,80 zł, a dochody majątkowe 16 060 434,86. Na dochody własne złożą się m.in. udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w kwocie 8 730 369,45 zł, wpływy z podatków i opłat lokalnych w kwocie 12 189 475,00 zł oraz dochody ze sprzedaży i dzierżawy w kwocie 656 531,00 zł. Zaplanowano podniesienie poszczególnych stawek podatku od nieruchomości o 3 do 5 %. Stawkę do wyliczenia podatku rolnego przyjęto według Komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2025 tj. 86,34 zł za 1 dt. Podatek leśny określono na podstawie komunikatu Prezesa GUS z dnia 18.10.2024 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 r., która wyniosła 277,35 zł za 1 m³. Wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w związku ze wzrostem cen za odbiór i transport oraz za przyjęcie odpadów w R-XXI zaplanowano w kwocie 37 zł. Dochody z tytułu sprzedaży mienia w związku z planowanym uchwaleniem przez Radę Gminy Karnice miejscowych planów zagospodarowania założono w wysokości 500 000,00 zł.

W 2025 r. na zadania z zakresu wsparcia rodziny i pomocy społecznej gmina planuje przeznaczyć 4 712 139,00 zł. Natomiast planowane na te zadania dotacje wyniosą 2 698 832,00 zł.

Planowana subwencja ogólna wyniesie 908 935,45 zł, a rezerwa, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach j.s.t. 556 113,30 zł. Na podstawie wspomnianej ustawy Ministerstwo Finansów określiło potrzeby oświatowe gminy na 3 963 654,00 zł. Nie jest to jednak jak w latach poprzednich subwencja oświatowa, lecz wartość zawierająca się wraz innymi potrzebami w zwiększonych udziałach w podatku PIT i CIT. Zaplanowane wydatki na oświatę w 2025 mają wynieść 8 390 650,00 zł, będą więc znacząco wyższe niż określone przez Ministerstwo potrzeby w tym zakresie.

W roku 2025 planowane są wydatki w wysokości 43 698 766,87,00 zł. W tym wydatki bieżące wyniosą 27 858 000,69 zł, a wydatki majątkowe 15 840 766,18 zł. Daje to obraz stojącego przed gminą w roku przyszłym wyzwania w zakresie realizacji inwestycji.

Planowane przychody mają wynieść 166 999,21 zł i będą pochodziły z niewykorzystanych do końca 2024 r. środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Natomiast rozchody wyniosą 2 702 710,00 zł i zostaną one przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Najważniejsze zaplanowane do realizacji w roku 2025 inwestycje to:

- projekty przebudowy dróg w Kusinie i Trzeszynie,

- przebudowa ul. Pocztowej w Karnicach,
- przebudowa dróg w Karnicach, Czaplinie Małym i Gościmierzu,
- budowa centrum obsługi lokalnej społeczności i inicjatyw w Karnicach,
- zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego,
- projekt oczyszczalni i kanalizacji w Ciećmierzu,
- projekt kanalizacji w Lędzinie,
- budowa oczyszczalni i kanalizacji w Trzeszynie,
- wymiana opraw oświetleniowych na energooszczędne,
- przebudowa świetlicy w Paprotni,
- przebudowa świetlicy w Konarzewie,
- rozbudowa oświetlenia stadionu w Cerkwicy.

Zaplanowano również środki na działania z zakresu gospodarki wodociągowej (m.in. budowa wodociągu do Dreżewa Morskiego i wymianę rurociągów w Karnicach i Cerkwicy), jednak ich realizacja uzależniona jest od pozyskania środków zewnętrznych. W projekcie budżetu zaplanowano środki na dofinansowanie prac renowacyjnych obiektów zabytkowych w wysokości 1 226 500,00 zł. Ważne projekty nieinwestycyjne zaplanowane do realizacji w 2025 r. to „Cyberbezpieczny Samorząd” i utworzenie żłobka.

Zaplanowane przychody z opłat za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych wyniosą 1 662 267,00 pokryją zaplanowane wydatki na funkcjonowanie systemu zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych.

W projekcie budżetu na rok 2025 zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 431 959,32 zł tj. 0,99 % budżetu na wydatki bieżące pomniejszone o kwoty przeznaczone na rezerwy, przy maksymalnym możliwym poziomie w wysokości 1 %. Rezerwę na zarządzanie kryzysowe zaplanowano w wysokości 69 454,86 zł.

W 2025 roku i latach następnych zakłada się spełnienie ustawowych wskaźników limitujących zadłużenie gminy. Projekt budżetu gminy na rok 2025 będzie opiniowany przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Szczecinie.

Porównanie dochodów i wydatków gminy, w tym inwestycyjnych w latach 2019 - 2022 przedstawia tabela.

Tabela: Dochody i wydatki gminy w latach 2019 - 2024

Objaśnienia: * - plan na 30.09.2023; ** - projekt

Rok	Dochody	Wydatki	w tym wydatki inwestycyjne
2019	19 649 967	18 777 527	724 759
2020	20 668 719	19 557 507	1 801 474
2021	25 477 262	25 411 143	6 493 712
2022	32 311 412	28 106 820	3 803 305
2023	36 039 082	40 061 920	15 450 068
2024*	56 073 263	63 277 492	33 573 076
2025**	46 234 478	43 698 767	15 840 766