

## **OBJAŚNIENIE I UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2007**

### **I. OMÓWIENIE DOCHODÓW Z POSZCZEGÓLNYCH ŹRÓDEŁ**

Dochody na 2007 rok zostały zaplanowane w wysokości 70.124.428 zł. Podatki i opłaty lokalne oszacowano na podstawie prognozowanego wykonania 2006 roku, przy założeniu zachowania dotychczasowych stawek podatkowych. Założono niewielki wzrost wpływów z podatków i opłat lokalnych wynikający z rozwoju miasta a co za tym idzie zwiększenia podstawy opodatkowania. Większość dochodów własnych została zaplanowana na podstawie zweryfikowanych prognoz przedstawionych przez Wydziały Merytoryczne. Nieznacznie wzrosną wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów zaś zmniejszeniu ulegną wpływy ze sprzedaży mienia. Wysokie dochody ze sprzedaży uzyskane w 2006 roku wynikały z bardzo korzystnych wyników przetargów co nie gwarantuje podobnego poziomu w roku następnym. Dalsze użytkowanie fotoradaru wpłynie na wzrost wpływów z tytułu “grzywn, mandatów i innych kar pieniężnych dla ludności”. W znacznym stopniu wzrasta udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaś udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie wykonania roku 2006. W związku z faktem, że coraz mniej podatników rozlicza się z podatku dochodowego w formie karty podatkowej – obniżono prognozę dochodów z tego tytułu. Zwiększeniu uległa część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin. Gmina w roku 2007 otrzyma w nieco mniejszej wysokości niż w roku 2006 część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin. Nieznacznemu wzrostowi o około 4 % uległa część oświatowa subwencji ogólnej. Znaczny wzrost zaplanowano w dochodach w dziale 852 “Pomoc Społeczna” co jest wynikiem wyższych prognoz dotacji celowych otrzymywanych z budżetu Państwa, w szczególności wyższej dotacji na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia społeczne. W dochodach na 2007 rok założono wpływ do budżetu gminy dofinansowania z funduszy unijnych na inwestycje: “Budowa obwodnicy śródmiejskiej Wyszkowa – etap I” oraz “Budowę kanalizacji sanitarnej w Skuszewie” - zgodnie z zawartymi umowami.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 400.000 zł.

### **II. OMÓWIENIE POSZCZEGÓLNYCH RODZAJÓW WYDATKÓW**

#### **Wydatki bieżące**

Wydatki bieżące na 2007 rok zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do należytego wykonania zadań własnych Gminy. W większości przypadków wysokość

wydatków szacowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2006. Są jednak paragrafy, w których zaplanowano większe kwoty wydatków. Na wzrost tych wydatków wpływ mają czynniki obiektywne, tj. inflacja – w szczególności wzrost kosztów energii (olej opałowy, gaz) oraz paliwa (dot. lokalnego transportu zbiorowego i dowożenia uczniów do szkół). Nieznacznie wzrosły plany wydatków na wynagrodzenia, w szczególności w oświacie (zapisy wynikające z karty nauczyciela, awans zawodowy nauczycieli, odprawy emerytalne), co spowodowało także wzrost dotacji podmiotowych dla szkół i przedszkoli będących zakładami budżetowymi. Wzrosły także dotacje dla instytucji kultury. Wzrost wydatków na opiekę społeczną wynika przede wszystkim ze zwiększenia dotacji na realizowane przez Gminę zadania zlecone. Wzrost wydatków na Straż Miejską jest spowodowany zmianami w regulaminie organizacyjnym tej jednostki, w szczególności włączeniem do jej zakresu zadań obsługi monitoringu miejskiego, w wyniku których wzrosła obsada etatowa. Zaplanowano rezerwę celową w wysokości 300.000 zł z przeznaczeniem na wydatki w oświacie, ma ona zabezpieczyć ewentualny dodatkowy wzrost wynagrodzeń (obecnie brak jeszcze zasad zapowiadanej przez Rząd podwyżki płac dla nauczycieli) lub ewentualnie w drugiej połowie roku zostać przeznaczona na wykonanie prac remontowych. Zmniejszenie wydatków przeznaczonych na oczyszczanie miast i wsi spowodowane jest realizacją uchwały Rady Miejskiej w Wyszkanie zgodnie z którą od 01 stycznia 2007 roku Gmina przestanie finansować wywóz śmieci z kontenerów ustawionych na terenach wiejskich. W ramach realizacji zadań zleconych Gmina Wyszkanie będzie realizowała zadania z zakresu administracji rządowej i zadań zleconych innymi ustawami na poziomie otrzymanych na ten cel dotacji.

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w oparciu o zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

### **Wydatki majątkowe na cele inwestycyjne.**

Znaczna część planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych są to zadania kontynuowane. Większość z nich, a zwłaszcza zadania finansowane z funduszy unijnych są już w znacznym stopniu zaawansowane. Do części zadań w 2006 r. wykonano projekty. Nowe duże zadania wprowadzone do budżetu i przewidziane do realizacji 2007 roku to:

1. Remont ulicy Gen. J. Sowińskiego,
2. Budowa ulicy Wspólnej w Wyszkanie,
3. Dostosowanie Przedszkola nr 4 na potrzeby osób niepełnosprawnych.

#### 4. Modernizacje budynków placówek oświatowych.

W wieloletnim programie inwestycyjnym założono też rozpoczęcie kilku strategicznych inwestycji, na które planowane jest otrzymanie w kolejnych latach dofinansowania ze środków UE, są to:

1. Budowa wodociągu w Kamieńczyku,
2. Budowa ulic na osiedlu Latoszek,
3. Budowa sieci tras rowerowych w gminie,
4. Modernizacja ścieżek i drzewostanu w parku miejskim,
5. Budowa boisk sportowych na terenach gminnych w ramach programu uaktywnienia sportowego dzieci i młodzieży,
6. Informatyzacja Gminy Wyszków.

Wydatki majątkowe na cele inwestycyjne będą finansowane ze środków własnych Gminy Wyszków oraz z dofinansowania ze środków unijnych pozyskanego w ramach programu ZPORR. Szczegółowy wykaz inwestycji wraz z podaniem źródeł finansowania zawiera załącznik do Uchwały.

#### **Dotacje.**

W budżecie na 2007 rok zaplanowano dotacje dla jednostek organizacyjnych w wysokościach zapewniających prawidłowe funkcjonowanie tych jednostek. Szczegółowy wykaz przedstawia załącznik do uchwały budżetowej.

### **III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU**

Budżet planowany na rok 2007 przewiduje nadwyżkę w kwocie 3.093.459 zł. Nadwyżka została przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek. Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek, przypadające do zapłaty w roku 2007, wynoszą 6.470.902 zł, z czego 4.980.208 zł to spłaty pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w ramach funduszu ZPORR.

W 2007 roku planowane jest zaciągnięcie pożyczek pomostowych na kontynuowane zadania współfinansowane z funduszy UE w kwocie 2.649.851 zł. Dodatkowo planowane jest zaciągnięcie kredytu komercyjnego w wysokości 727.592 zł z przeznaczeniem na spłatę kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich. Wskaźniki zadłużenia Gminy Wyszków kształtują się znacznie poniżej wartości granicznych – potwierdzając dobrą sytuację finansowo-ekonomiczną Gminy.

#### **IV. WYKONANIE BUDŻETU GMINY Z ROK 2006.**

Przewidywane wykonanie budżetu Gminy za rok budżetowy poprzedzający rok budżetowy, którego dotyczy projekt uchwały budżetowej wraz z procentowym wskaźnikiem wzrostu stanowi załącznik do niniejszego Objasnienia.