

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2015

I. OMÓWIENIE DOCHODÓW

Dochody na 2015 rok zostały zaplanowane w wysokości 101.123.358,67 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 97.281.912,67 zł i dochody majątkowe w kwocie 3.841.446,00 zł.

Dochody bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2014. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2015 r. wzięto przede wszystkim pod uwagę szacowane wykonanie za roku 2014. Warto nadmienić, że Rada Miejska w Wyszkanie pozostawiła stawki podatków lokalnych na niezmiennym poziomie. W 2015 roku planowana kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zwiększy się w stosunku do roku 2014 co wynika z prognozy otrzymanej z MF – jest to jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie zbliżonym do szacowanego wykonania w roku 2014. Również w zbliżonej wartości do szacowanego wykonania w roku 2014 zaplanowano wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów. Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych dla ludności zaplanowano na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania 2014 roku – co jest wynikiem decyzji o nieużytkowaniu w 2015 roku radaru do pomiaru prędkości pojazdów. W związku ze zmianą zasad funkcjonowania targowiska miejskiego – zaplanowano większe wpływy z tytułu opłaty targowej. Gmina w roku 2015 otrzyma wyższą w stosunku do roku 2014 część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, nie otrzyma tak jak w latach poprzednich części wyrównawczej subwencji ogólnej. Również w niewielkim stopniu wzrosła część oświatowa subwencji ogólnej, warto jednak podkreślić, że nadal nie wystarcza ona na pokrycie wydatków na oświatę. Gmina w uchwale budżetowej na 2015 roku oszacowała wpływy z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwotą będącą iloczynem kwoty rocznej na wychowanka oraz liczby dzieci w wychowaniu przedszkolnym, które zostały wykazane w danych z systemie informacji oświatowej według stanu na 30 września 2014 r. Plan dochodów w dziale 852 “Pomoc Społeczna” proponowany jest na zbliżonym poziomie do roku 2014, i jest uzależniony głównie od dotacji celowych, zwłaszcza na zadania własne, otrzymywanych z budżetu Państwa. Do projektu budżetu wprowadzono dochody związane z gospodarką odpadami, w szacunkowej wysokości 3.500.000 zł (co uwzględnia objęcie gminnym systemem gospodarki odpadami właścicieli działek rekreacyjnych).

Dochody majątkowe zaplanowane na 2015 rok stanowią wpływy ze sprzedaży mienia, które założono na poziomie adekwatnym do posiadanej oferty nieruchomości oraz planowane do otrzymania dotacje na wydatki majątkowe.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 900.000 zł – co wynika z analizy ich realizacji w roku 2014 oraz jest skorelowane z wydatkami z tego tytułu.

II. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2015 rok zaplanowano w wysokości 108.641.755,67 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 95.125.448,74 zł i jest to kwota niezbędna do należytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków poniesionych w roku 2014 z uwzględnieniem niezbędnego wzrostu wynikającego z przyczyn obiektywnych. Dotacje dla instytucji kultury dostosowano do stawianych przed nimi zadań. Wydatki na opiekę społeczną zaplanowano w oparciu o możliwości finansowe gminy na poziomie umożliwiającym realizację stawianych przed samorządem gminnym zadań. W zakresie utrzymania dróg publicznych gminnych utrzymano realnie poziom wydatków z roku 2014, Nakłady na plany zagospodarowania przestrzennego zostały zaplanowane w oparciu o zapotrzebowanie wydziału są one również konsekwencją uchwał o przystąpieniu do zmiany planu na kolejnych obszarach gminy Wyszków. Wydatki w dziale „Administracja Publiczna” zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do szacowanego wykonania w roku 2014. Wydatki na bezpieczeństwo publiczne wzrastają w niewielkim stopniu, w zakresie Ochotniczych Straży Pożarnych – uwzględniono koszty niedawno utworzonej OSP w Gulczewie. Wydatki na obsługę długu publicznego są konsekwencją planowanych do zaciągnięcia kredytów. W 2015 wzrastają wydatki na oświatę. W odniesieniu do przedszkoli wzrost wydatków jest spowodowany m.in. przez zwiększoną liczbę oddziałów przedszkolnych. Konieczne będzie również kolejne zwiększenie środków na dotacje do niepublicznych przedszkoli działających na terenie gminy. W zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód oraz wydatków na schroniska dla zwierząt utrzymano wydatki na poziomie zbliżonym do planu na 2014 rok. Również w pozostałych rozdziałach w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska” limity wydatków generalnie utrzymano na poziomie zbliżonym do 2014 roku. W projekcie budżetu na 2015 rok wprowadzono wydatki na gospodarkę odpadami (odbiór odpadów komunalnych z terenu gminy) – w kwocie

szacunkowej – ostateczna wartość wydatków na ten cel zostanie ustalona po rozstrzygnięciu przetargu z tego zakresu. Wydatki bieżące w zakresie „Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego” utrzymano praktycznie na poziomie pierwotnego planu na 2014 rok. W dziale „Kultura fizyczna i sport” kontynuowano wysoki poziom dotacji na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom pozarządowym – co związane jest z dalszym planem dotowania klubów sportowych działających w naszym mieście.

W budżecie utworzono rezerwy w porównywalnej wysokości jak w latach poprzednich. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 620.000 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 300.000 zł przeznaczona jest na oświatę, ma ona zabezpieczyć w szczególności trudne do oszacowania środki na odprawy dla nauczycieli gminnych placówek oświatowych oraz dodatki wyrównawcze do wynagrodzeń. Druga rezerwa celowa w wysokości 255.000 zł przeznaczona jest na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

W ramach realizacji zadań zleconych gmina 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 planowane zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki majątkowe na 2015 rok zaplanowano w wysokości 13.516.306,93 zł. Podobnie jak w latach poprzednich największy nacisk położono na rozbudowę infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wyszków.

Spośród planowanych inwestycji ze środków własnych, warto wymienić:

1. Budowę kanalizacji sanitarnej na osiedlu Na Skarpie
2. Dalsza poprawa systemu komunikacyjnego w Gminie Wyszków, poprzez budowę i rozbudowę dróg, w szczególności poprzez: budowę ulicy Zakolejowej, budowę odcinka drogi Tumanek – Fidest, budowę drogi w Sitnie, budowę ul. Handlowej w Wyszkanie, budowę dróg i ulic na terenach wiejskich, wykonanie dokumentacji technicznych.

3. Inwestycje oświatowe: budowę boiska przy Szkole Podstawowej Nr 1 oraz przy Szkole Podstawowej Nr 2.

Nakłady wydatków majątkowych na wykupy gruntów są związane z zapłatą za grunty przejęte pod zrealizowane w latach poprzednich inwestycje oraz nowe wykupy pod planowane drogi – założono szacunkową kwotę na wypłaty z tego tytułu tj 1 mln. zł.

W budżecie na 2015 rok zaplanowano dotacje dla Powiatu Wyszowskiego w łącznej wysokości 1.000.000 zł na dofinansowanie budowy drogi powiatowej na odcinku Wyszków-Rybno-Kręgi-Somianka na terenie Gminy Wyszków. Zaplanowano również dotacje dla Samorządu Województwa Mazowieckiego na wspólną realizację projektów kluczowych.

W budżecie na 2015 rok zaplanowano dotacje dla Wyszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w wysokości zgodnej z wnioskiem Dyrektora Zakładu.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na rok 2015 przewiduje deficyt w kwocie 7.518.397 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów. Konieczne także będzie zaciągnięcie kredytów na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W związku z powyższym zaplanowano kredyt w kwocie: 9.952.245 zł. Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2015 wynosić będą 2.433.848 zł.

Wskaźniki zadłużenia Gminy Wyszków kształtują się poniżej wartości granicznych, choć biorąc pod uwagę pogarszającą się koniunkturę, oraz potencjalne inwestycje unijne w kolejnej perspektywie (konieczność zapewnienia finansowania wkładu własnego oraz częściowo unijnej części, która jest refundowana po dokonaniu wydatków) – należy monitorować sytuację finansowo-ekonomiczną Gminy.

IV. MATERIAŁY TOWARZYSZĄCE.

1. Prognoza spłaty długu .