

## **UZASADNIENIE**

### **DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2016**

#### **I. OMÓWIENIE DOCHODÓW**

Dochody na 2016 rok zostały zaplanowane w wysokości 102.237.854,74 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 101.137.854,74 zł i dochody majątkowe w kwocie 1.100.000,00 zł.

Dochody bieżące zaplanowano w oparciu o wykonanie roku 2015. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2016 r. wzięto przede wszystkim pod uwagę szacowane wykonanie za roku 2015. Warto nadmienić, że Rada Miejska w Wyszkanie pozostawiła stawki podatków lokalnych na niezmiennym poziomie. W 2016 roku planowana kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zwiększy się w stosunku do roku 2015 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 roku 2015. Również w zbliżonej wartości do szacowanego wykonania w roku 2015 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 2015 roku podobnie jak wpływy z tytułu opłaty targowej. Gmina w roku 2016 otrzyma wyższą w stosunku do roku 2015 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 2016 roku oszacowała wpływy z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego kwotę 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 2015 r. Plan dochodów w dziale 852 “Pomoc Społeczna” proponowany jest na zbliżonym poziomie do roku 2015, i jest uzależniony głównie od dotacji celowych, zwłaszcza na zadania własne, otrzymywanych z budżetu Państwa. Do projektu budżetu, w oparciu o szacowane wpływy w roku 2015, wprowadzono dochody związane z gospodarką odpadami, w szacunkowej wysokości 3.250.000 zł.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2016 rok stanowią wpływy ze sprzedaży mienia, które założono na poziomie adekwatnym do posiadanej oferty nieruchomości.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 900.000 zł – co wynika z analizy ich realizacji w roku 2015 oraz jest skorelowane z wydatkami z tego tytułu.

Warto podkreślić, że niższa niż w 2015 roku prognoza dochodów jest spowodowana przede wszystkim niższymi planami dotacji, czy to związanych z realizacją zadań zleconych (zwrot podatku akcyzowego dla rolników, stypendia dla uczniów, wyprawki dla uczniów) czy też z zakresu środków zewnętrznych (na które będą składane wnioski w ciągu roku).

## **II. OMÓWIENIE WYDATKÓW**

Wydatki budżetu na 2016 rok zaplanowano w wysokości 115.889.919,74 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 97.783.001,37 zł i jest to kwota niezbędna do należytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków poniesionych w roku 2015 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 2015, 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 2015. Również wydatki na bezpieczeństwo publiczne utrzymane są na niezmiennym poziomie. Wydatki na obsługę długu publicznego są konsekwencją planowanych do zaciągnięcia kredytów. W 2016 roku kolejny rok 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 oświatowych placówek niepublicznych działających na terenie gminy – w związku ze zwiększeniem ich ilości oraz sukcesywnym rozszerzaniem przez nie zakresu działania. W zakresie gospodarki ściekowej i ochrony wód oraz wydatków na schroniska dla zwierząt utrzymano wydatki na poziomie zbliżonym do planu na 2015 rok. Również w pozostałych rozdziałach w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona

Środowiska” limity wydatków generalnie utrzymano na poziomie zbliżonym do 2015 roku. W projekcie budżetu na 2016 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 2015 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 604.000 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 271.000 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 2016 rok zaplanowano w wysokości 18.106.918,37 zł. Podobnie jak w latach poprzednich największy nacisk położono na rozbudowę infrastruktury drogowej na terenie Gminy Wyszaków.

Spośród planowanych inwestycji ze środków własnych, warto wymienić:

1. Dalsza poprawa systemu komunikacyjnego w Gminie Wyszaków, poprzez budowę i rozbudowę dróg, w szczególności poprzez: budowę ulicy Chopina, Ratuszowej i Bankowej, Akacyjowej w Leszczydole Nowinach, budowę odcinka drogi Tumanek

- Fidest, budowę drogi w Sitnie, budowę ul. Handlowej w Wyszkanie, budowę dróg i ulic na terenach wiejskich, wykonanie dokumentacji technicznych.
- 2. Inwestycje oświatowe: budowę boiska przy Szkole Podstawowej w Leszczydole Starym oraz budowę energooszczędny budynku przedszkola przy ul. Meliorantów w Wyszkanie.
- 3. Modernizacja stadionu przy ul. T.Kościuszki - w celu dostosowania go do potrzeb mieszkańców naszej gminy.

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 2016 rok zaplanowano dotacje dla Powiatu Wyszkańskiego w łącznej wysokości 1.337.599 zł na dofinansowanie budowy drogi powiatowej na odcinku Wyszków-Rybno-Kręgi-Somianka – etap II na terenie Gminy Wyszków. Zaplanowano również dotacje dla Samorządu Województwa Mazowieckiego na wspólną realizację projektu z zakresu e-administracji. Planowana jest również dotacja dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wyszkanie – z przeznaczeniem na modernizację szpitala.

W budżecie na 2016 rok zaplanowano dotacje dla Wyszkańskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w wysokości zgodnej z wnioskiem Dyrektora Zakładu.

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

Budżet planowany na rok 2016 przewiduje deficyt w kwocie 13.652.065,00 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: 16.794.853,00 zł. Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2016 wynosić będą 3.142.788,00 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 .