

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2022

I. OMÓWIENIE DOCHODÓW

Dochody na 2022 rok zostały zaplanowane w wysokości 184.759.741,06 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 174.331.782,62 zł i dochody majątkowe w kwocie 10.427.958,44 zł.

Dochody bieżące zaplanowano przede wszystkim w oparciu o wykonanie roku 2021. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2022 r. wzięto pod uwagę fakt, że Rada Miejska w Wyszkanie podniosła stawki podatków na 2022 rok -zatem dochody te zaplanowano z uwzględnieniem nowych stawek. W 2022 roku planowana kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zmniejszy się w stosunku do roku 2021 co wynika z prognozy otrzymanej z MF , a jest to jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy. Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano na poziomie prognozy otrzymanej z MF. Na poziomie zakładanego wykonania w roku 2021 zaplanowano wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów. Gmina w roku 2022 otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – wartość tej subwencji przyjęto zgodnie z prognozą otrzymaną z MF. 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 2022 roku oszacowała wpływy z tytułu dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego jako 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 2021 r. Na plan dochodów w działach 852 "Pomoc Społeczna" oraz 855 „Rodzina” składają się głównie dotacje celowe, otrzymywane z budżetu Państwa. Warto podkreślić, że w 2022 roku zmniejszeniu uległa kwota dotacji na realizację programu „Rodzina 500+”.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2022 rok stanowią przede wszystkim: wpływy ze sprzedaży mienia, które założono na poziomie adekwatnym do posiadanej oferty nieruchomości, środki z Urzędu Marszałkowskiego na budowę dróg w dzielnicy

przemysłowej oraz dotacje z funduszy strukturalnych – w wysokości zgodniej z podpisanymi umowami.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 950.000 zł – na poziomie zbliżonym do realizacji w roku 2021.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na 2022 rok na poziomie 11.000.000,00 zł tj. na poziomie planu na 2021 rok.

II. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2022 rok zaplanowano w wysokości 200.451.659,01 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 170.742.855,89 zł i jest to kwota niezbędna do należytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w roku 2021. 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 remontów dróg publicznych gminnych utrzymano na zbliżonym do roku 2021 poziom wydatków. 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 2021 – z uwzględnieniem planowanej regulacji płac. Zmniejszone wydatki na bezpieczeństwo publiczne są m.in. konsekwencją likwidacji w 2021 roku Straży Miejskiej. Wydatki na obsługę długu publicznego zostały oszacowane na podstawie przygotowanej prognozy długu. W 2022 dzięki kontynuacji działaniom oszczędnościowym podjętym w 2021 roku udało się utrzymać plan wydatków bieżących w dziale „Oświata i wychowanie” na zbliżonym poziomie do 2021 roku. Poziom dotacji do oświatowych placówek niepublicznych działających na terenie gminy – przygotowano w oparciu o szacowane wykonanie w 2021 roku. W zakresie wydatków w dziale „Rodzina” dostosowano plan do otrzymanych dotacji oraz potrzeb społecznych zgłoszonych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. Warto podkreślić, że w 2022 roku, stosownie do zmniejszenia kwoty dotacji, zmniejszeniu uległy wydatki związane z realizacją programu „Rodzina 500+”. W zakresie wydatków w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona

Środowiska” limity wydatków zaplanowano na poziomie niższym niż w 2021 roku – w kwotach dostosowanych do możliwości finansowych budżetu. Wydatki bieżące w zakresie „Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego” utrzymano na poziomie zbliżonym do planu na 2021. 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 zaplanowano również wydatki Wyszowskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji – który od października 2021 roku funkcjonuje jako jednostka budżetowa.

W budżecie utworzono rezerwy w wysokości zbliżonej w stosunku do 2021 roku. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 600.000,00 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 800.000,00 zł przeznaczona jest oświatę, ma ona zabezpieczyć w szczególności trudne do oszacowania środki na odprawy dla nauczycieli gminnych placówek oświatowych, koszty ewentualnych regulacji płac oraz ewentualne koszty pilnych remontów. Druga rezerwa celowa w wysokości 600.000,00 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 związane z gospodarką odpadami komunalnymi zaplanowano na poziomie 11.000.000 zł. Składają się na nie wydatki na wynagrodzenia i koszty bieżące związane z obsługą w Urzędzie Miejskim oraz koszty odbioru i gospodarowania odpadami komunalnymi..

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 2022 rok zaplanowano w wysokości 29.708.803,12 zł.

Spośród planowanych inwestycji, warto wymienić n/w zadania inwestycyjne:

- Dalsza poprawa systemu komunikacyjnego w Gminie Wyszaków, poprzez budowę i rozbudowę dróg, w szczególności poprzez: budowę drogi od ul. Pułtuskiej do ul. Towarowej, budowę ulic Gen J. Bema i Szkolnej, Budowa ul. Chabrowej w Wyszakowie, Budowa ulicy Jaśminowej na os. Zakręcie, Budowa ulicy Strumykowej w Lucynowie, Przebudowa ulicy Świętego Mikołaja i Dobrej Wróżki w Rybieniu Nowym.
- Poprawa atrakcyjności terenów inwestycyjnych poprzez budowę dróg – projekt wieloletni, uzyskał dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.
- Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego poprzez przebudowę 3 przejść dla pieszych – z dofinansowaniem z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.
- Zagospodarowanie terenu na osiedlu Prosta – etap II
- Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja ich skutków w Wyszakowie – zadanie z zakresu poprawy jakości życia mieszkańców i ochrony środowiska.

Gmina w ramach wydatków inwestycyjnych planuje również kontynuację realizacji projektu z dofinansowaniem z funduszy strukturalnych pn.: „Poprawa jakości środowiska miejskiego poprzez stworzenie terenów zieleni w Wyszakowie”.

Wydatki 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 w wysokości 750.000,00 zł.

W 2022 roku, realizując politykę mieszkaniową gminy, zaplanowano partycypację w kosztach realizacji budowy lokali mieszkalnych.

W budżecie na 2022 rok zaplanowano dotację dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na kontynuację projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji.”

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na rok 2022 przewiduje deficyt w kwocie 15.691.917,95 zł. Deficyt zostanie sfinansowany przychodami z zaciągniętych kredytów w kwocie 11.691.917,95 zł oraz przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4.000.000,00 zł. Konieczne także będzie zaciągnięcie kredytów na spłatę części wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W związku z powyższym zaplanowano kredyt w kwocie: 17.842.291,95 zł. W 2022 roku zaplanowano również przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikającym z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 4.000.000,00 zł.

Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2022 wynosić będą: 6.150.374,00 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 .

Burmistrz Wyszkowa
Grzegorz Nowosielski