

UZASADNIENIE

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2023

I. OMÓWIENIE DOCHODÓW

Dochody na 2023 rok zostały zaplanowane w wysokości 188.779.650,16 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 168.289.156,60 zł i dochody majątkowe w kwocie 20.490.493,56 zł.

Dochody bieżące zaplanowano przede wszystkim w oparciu o wykonanie roku 2022. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2023 r. wzięto pod uwagę fakt, że Rada Miejska w Wyszkanie podniosła stawki podatków na 2023 rok - zatem dochody te zaplanowano z uwzględnieniem nowych stawek. Dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na 2023 rok zaplanowano w kwotach wynikających z prognozy otrzymanej z MF - jest to jedno z ważniejszych źródeł dochodów gminy. Wpływy z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów założono na poziomie niższym o 10% od zakładanego wykonania w roku 2022 ze względu na sukcesywne przekształcanie nieruchomości przez mieszkańców. Gmina w roku 2023 otrzyma część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin – wartość tej subwencji przyjęto zgodnie z prognozą otrzymaną z MF. Kwotę części oświatowa subwencji ogólnej zaplanowano w oparciu o otrzymaną informację z MF, warto jednak podkreślić, że nadal nie wystarcza ona na pokrycie gminnych wydatków na oświatę. Gmina w uchwale budżetowej na 2023 rok 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 2022 r. Na plan dochodów w działach 852 "Pomoc Społeczna" oraz 855 „Rodzina” składają się głównie dotacje celowe, otrzymywane z budżetu Państwa.

Dochody majątkowe zaplanowane na 2023 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, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz dotacje z funduszy norweskich – w wysokości zgodniej z podpisanymi umowami.

II. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2023 rok zaplanowano w wysokości 205.035.486,80 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 170.728.358,75 zł i jest to kwota niezbędna do należytego wykonania zadań własnych Gminy. Szacunków dokonano w oparciu o przewidywane wykonanie wydatków w roku 2022. Dotacje dla gminnych instytucji kultury : Wyszковского Ośrodka Kultury „Hutnik” oraz Miejsko Gminnej Biblioteki Publicznej zwiększono dostosowując je do stawianych przed nimi zadań i możliwości finansowych budżetu. W zakresie remontów dróg publicznych gminnych utrzymano na zbliżonym do roku 2022 poziom wydatków. Nakłady na plany zagospodarowania przestrzennego są konsekwencją uchwał o przystąpieniu do zmiany planu na kolejnych obszarach gminy Wyszków, planowane jest też rozpoczęcie prac nad zmianą Studium Zagospodarowania Przestrzennego. Wydatki w dziale „Administracja Publiczna” zostały zaplanowane na poziomie zbliżonym do szacowanego wykonania w roku 2022. Wydatki na obsługę długu publicznego zostały oszacowane na podstawie przygotowanej prognozy długu. W 2023 roku zaplanowano wzrost wydatków w dziale „Oświata i wychowanie” w stosunku do 2022 roku spowodowany przede wszystkim obligatoryjnym wzrostem płacy minimalnej oraz globalnie kosztów funkcjonowania. Poziom dotacji do oświatowych placówek niepublicznych działających na terenie gminy przygotowano w oparciu o szacowane wykonanie w 2022 roku. W zakresie wydatków w działach „Pomoc Społeczna” oraz „Rodzina” dostosowano plan do otrzymanych dotacji oraz potrzeb społecznych zgłoszonych przez Ośrodek Pomocy Społecznej. W zakresie wydatków w dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska” limity wydatków zaplanowano na poziomie wyższym niż w 2022 roku z uwzględnieniem wzrostu kosztów oraz w kwotach dostosowanych do możliwości finansowych budżetu. Wydatki bieżące w zakresie „Kultury i ochrony dziedzictwa narodowego” wzrosły w stosunku do planu na 2022 rok o szacunkowy wzrost kosztów. 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 Wyszковского Ośrodka Sportu i Rekreacji są one znacząco wyższe niż w 2022 roku ze względu na wzrost kosztów energii (które są kluczowe w szczególności dla funkcjonującej krytej pływalni).

W zakresie wydatków bieżących w 2023 w związku z prognozowanymi podwyżkami roku zaplanowano zwiększone kwoty na zakup energii we wszystkich jednostkach. Dodatkowo zaplanowano środki na regulacje płac związane w szczególności ze wzrostem płacy minimalnej wraz z utrzymaniem struktury płac w jednostkach. Zaplanowany w budżecie wzrost wydatków w większości przypadków jest związany z inflacją.

W budżecie utworzono rezerwy w wysokości zbliżonej w stosunku do 2022 roku. Jest to rezerwa ogólna w kwocie 1.000.000,00 zł i dwie rezerwy celowe. Pierwsza w kwocie 500.000,00 zł przeznaczona jest na 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 500.000,00 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 majątkowe na 2023 rok zaplanowano w wysokości 34.307.128,05 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 ulic Gen J. Bema i Szkolnej, budowę ul. Kubusia Puchatka w Rybieniu Nowym, budowę ul. Osiedlowej w Rybnie, budowę ul. Pinokia w Rybieniu Nowym, budowę ul. Stefana Batorego w Wyszkowie, budowę ul. Stanisława Staszica w Wyszkowie, budowę ul. Truskawkowej na os. Zakręcie, rozbudowę ulic Kółko i Kamieńczykowskiej w Skuszewie, budowie chodników.
- Poprawa atrakcyjności terenów inwestycyjnych poprzez budowę dróg – projekt wieloletni, uzyskał dofinansowanie z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.
- Budowa infrastruktury drogowo-kanalizacyjnej na terenie Gminy Wyszaków – projekt wieloletni obejmujący: rozbudowę ulicy wraz z budową kanalizacji sanitarnej w ulicy Sosnowej w Wyszkowie, przebudowę ulicy kardynała Stefana Wyszyńskiego w Lucynowie i Lucynowie Dużym, budowę ulicy oraz budowę kanalizacji sanitarnej w

ulicy Szlachetnej w Leszyczdole Nowinach – z dofinansowaniem inwestycji z rządowego funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.

- Poprawa efektywności energetycznej budynku Przedszkola Nr 7.
- Łagodzenie zmian klimatu i adaptacja ich skutków w Wyszkwowie – zadanie z zakresu poprawy jakości życia mieszkańców i ochrony środowiska – z dofinansowaniem ze środków otrzymanych z Islandii, Liechtensteinu i Norwegii w ramach funduszy EOG.
- Budowa placu zabaw w Rybnie.
- Zagospodarowanie terenu przy ulicy Stefana Okrzei w ramach projektu „Kolej na Park”

W 2023 roku stosownie do podjętej uchwały w sprawie Programu Ograniczenia Niskiej Emisji w Gminie Wyszkwów w budżecie zaplanowano dotacje na dofinansowanie wymiany kotłów na paliwo stałe.

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 1.500.000,00 zł.

III. POZOSTAŁE DOCHODY I WYDATKI

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 1.0180.000 zł – na poziomie zbliżonym do planowanej realizacji w roku 2022. 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.

Wpływy z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano na 2023 rok na poziomie 11.000.000,00 zł tj. 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. Po rozstrzygnięciu przetargów o ile kwoty z nich wynikające będą wyższe od zaplanowanych Plan dochodów z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zostanie skorygowany.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na rok 2023 przewiduje deficyt w kwocie 16.255.836,64 zł. W związku z powyższym zaplanowano kredyt w kwocie: 12.656.836,64 zł w całości wykorzystany na sfinansowanie deficytu. W 2023 roku zaplanowano również przychody z tytułu spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie: 5.000.000,00 zł oraz z lokat dokonanych w latach ubiegłych w kwocie: 5.000.000,00 zł na pokrycie deficytu z tego źródła zaplanowano kwotę: 3.599.000,00 zł

Spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2023 wynosić będą: 6.401.000,00 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.

V. MATERIAŁY TOWARZYSZĄCE.

1. Prognoza spłaty długu .

Burmistrz Wyszkowa
Grzegorz Nowosielski