

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ

GMINY ZATORY NA ROK 2020

Uchwała budżetowa na 2020 r. opracowana została na podstawie:

1. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506 z późn. zm);
2. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm);
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm)

Materiały informacyjne do uchwały budżetowej na 2020 r.

W planowanych dochodach budżetu gminy na 2019 r. uwzględniono:

- pismo Ministerstwa Finansów nr ST3.4750.31.2019 z dnia 15 października 2019 r, w którym zostały podane planowane kwoty subwencji dla gminy i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.
- pismo Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce nr DOS – 3120-1/19 z dnia 22 października 2019 r. o wysokości dotacji na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w 2020 r.
- informację Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej na 2020 rok – pismo nr FIN-I.3111.24.15.2019 z dnia 23 października 2019 r.

Dochody własne ustalono na podstawie:

- wykonania dochodów za 10 miesięcy bieżącego roku,
- umowy Nr 00295-65151-UM0700819/18 zawartej z Województwem Mazowieckim na dofinansowanie do realizacji operacji pn. Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Drwały
- podjętej Uchwały Nr 78/XI/2019 Rady Gminy Zatory z dnia 7 listopada 2020 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta stanowiącej podstawę do obliczania podatku rolnego na obszarze Gminy Zatory w 2020 roku.
- szacunku podatku leśnego w oparciu o komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 roku w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 roku,
- podjętej Uchwały Nr 77/XIII/2015 Rady Gminy Zatory z dnia 30 listopada 2015 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych,
- podjętej Uchwały Nr 77/XI/2019 Rady Gminy Zatory z dnia 7 listopada 2019 roku w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.
- podjętej Uchwały Nr 32/V/2019 Rady Gminy Zatory z dnia 22 lutego 2019 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty.

W oparciu o powyższe dane Budżet Gminy Zatory przewiduje planowane dochody w kwocie 24.281.125,00 zł, w tym:

- dochody bieżące 23.684.768,00 zł.
- dochody majątkowe – 596.357,00 zł.

Planując wydatki na 2020 r. uwzględniono wydatki na zadania własne gminy i zadania realizowane przez jednostki budżetowe gminy przy uwzględnieniu niezbędnych potrzeb i możliwości finansowych.

Planowane wydatki na 2020 r. stanowią 23.881.125,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 22.016.125,00 zł.
- wydatki majątkowe – 1.865.000,00 zł.

DZIAŁ 010 ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

Dochody bieżące – to wpływy z dzierżawy składników majątkowych płacone przez obwody łowieckie.

Wydatki – wpłaty na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% wpłat podatku rolnego.

DZIAŁ 020 LEŚNICTWO

Wydatki związane z dzierżawą gruntu.

DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ

Dochody z tytułu opłat za dostarczanie wody zaplanowane na podstawie obowiązujących taryf i średniorocznego zużycia wody.

DZIAŁ 600 TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

W dziale tym zaplanowano dochody majątkowe z tytułu dofinansowania do realizacji operacji pn. Przebudowa drogi wewnętrznej w m. Drwały w wysokości 596.357,00 zł wynikające z zawartej z Województwem Mazowieckim umowy o przyznaniu pomocy Nr 00295-65151-UM0700819/18 w ramach PROW na lata 2014-2020.

Wydatki w dziale 600 związane są z remontami, bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg gminnych, opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogi powiatowej oraz wydatki inwestycyjne:

- Przebudowę drogi wewnętrznej w miejscowości Drwały – 950.000,00 zł

- Przebudowę dróg wewnętrznych w m. Zatory – 780.000,00 zł

DZIAŁ 700 GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Planowane dochody to wpływy z najmu lokali gminnych.

Natomiast wydatki to utrzymanie gminnego zasobu mieszkaniowego (drobne remonty, przeglądy, zakup opału), bieżące wydatki związane z gospodarką nieruchomościami.

DZIAŁ 710 DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Wydatki na plany zagospodarowania przestrzennego w tym: wynagrodzenia za opinie komisji urbanistyczno-architektonicznej, ogłoszenia prasowe, usługi obejmujące wykonanie ekspertyz analiz i opinii oraz opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego gminy.

DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA

Dochody to dotacja celowa na zadania zlecone gminie z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych. Dochody własne w tym dziale to planowana refundacja z biura pracy wydatków poniesionych na wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach prac publicznych i interwencyjnych.

W wydatkach zaplanowano koszty związane z obsługą rady gminy, diety sołtysów za udział w sesjach rady gminy, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne inkasentów z tytułu poborów podatków oraz koszty poboru podatków (materiały biurowe, usługi pocztowe, koszty komornicze), koszty utrzymania urzędu, w tym wynagrodzenia i pochodne, dodatkowe wynagrodzenie roczne, odpis na ZFŚS, fundusz nagród. Wynagrodzenia zaplanowano na podstawie angaży obowiązujących w roku 2019 z uwzględnieniem wzrostu dodatków stażowych oraz planowanych nagród jubileuszowych. Przy planowaniu wynagrodzeń uwzględniono również wzrost minimalnego wynagrodzenia. Przewidziano środki na wypłatę wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych. Ponadto w dziale tym ujęto wydatki na obsługę prawną, obsługę w zakresie VAT, obsługę BHP, wydatki na pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych, zakup materiałów biurowych, usługi telekomunikacyjne, zakup czasopism i publikacji, szkolenia, delegacje, zakup opału, energii elektrycznej, abonament programów księgowych, obsługa Biuletynu Informacji Publicznej, ubezpieczenie budynku urzędu, ochrona budynku urzędu, wydatki na promocję gminy. W dziale tym zaplanowane są również wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych gminie a dotyczących wydatków urzędu stanu cywilnego, m.in. wynagrodzenie wraz z pochodnymi, zakup materiałów biurowych, opłata kwartalna za serwisowanie programu do ewidencji ludności.

DZIAŁ 751 URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

Zaplanowane dochody to dotacja na prowadzenie rejestru wyborców oraz wydatki z tym związane.

DZIAŁ 754 BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Wydatki związane z utrzymaniem i zapewnieniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, wypłatę ekwiwalentów za udział w akcjach, zakup materiałów, wynagrodzenia i pochodne, ubezpieczenie samochodów, ubezpieczenie mienia, zakup energii oraz wydatki na zadania z zakresu obrony cywilnej i zarządzania kryzysowego.

DZIAŁ 756 DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

W dziale tym zaplanowano dochody z tytułu podatków od osób prawnych i fizycznych: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych, od spadków i darowizn, udziału w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych, wpływy z tytułu opłaty skarbowej, z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, wpłaty za zajęcie pasa drogowego oraz umieszczenie urządzeń w pasie drogi gminnej.

DZIAŁ 757 OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

Wydatki w dziale tym obejmują koszty obsługi zaciągniętych kredytów i emisji obligacji oraz przewidywane koszty obsługi kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2020 roku .

DZIAŁ 758 RÓŻNE ROZLICZENIA

Dochody to subwencje dla gminy: część oświatowa – 4.806.635,00 zł, wyrównawcza – 4.025.014,00 zł i równoważąca w kwocie 193.554,00 zł, odsetki od środków na rachunkach bankowych. Wydatki to rezerwa ogólna w wysokości 35.000,00 i rezerwa zgodnie z ustawą o zarządzeniu kryzysowym – 65.000,00 zł.

DZIAŁ 801 OŚWIATA I WYCHOWANIE

Dochody to opłaty wnoszone za korzystanie z wyżywienia w szkole i przedszkolu oraz wpływy z tytułu odpłatności za korzystanie z wychowania przedszkolnego w czasie przekraczającym czas bezpłatnego nauczania.

Zaplanowane wydatki związane są z funkcjonowaniem szkół podstawowych, przedszkoli na terenie gminy, koszty dowożenia uczniów do szkół, wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i pracowników obsługi, nagrody jubileuszowe. Wynagrodzenia pracowników pedagogicznych zaplanowano zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym szkół. Plan na wynagrodzenia zakłada regulaminową

podwyżkę dla pracowników obsługi oraz uwzględnia wzrost dodatku stażowego oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia. W dziale 801 zaplanowano środki na zakup węgla, oleju opałowego, materiałów biurowych, pomocy dydaktycznych, ubezpieczenie mienia, bieżące remonty, koszty energii elektrycznej. W dziale tym zaplanowano również wydatki na fundusz socjalny nauczycieli oraz emerytów i rencistów zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami. Zaplanowano wydatki na doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli oraz realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży. Ponadto zabezpieczono środki na koszty związane z uczęszczaniem dzieci z terenu gminy Zatory do przedszkoli niepublicznych prowadzonych na terenie innych gmin.

DZIAŁ 851 OCHRONA ZDROWIA

Wydatki na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu o przeciwdziałaniu narkomanii, na które przeznacza się w budżecie gminy na 2020 r. dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Ponadto zaplanowano środki na programy polityki zdrowotnej – badanie w kierunku osteoporozy dla mieszkańców gminy.

DZIAŁ 852 POMOC SPOŁECZNA

Dochody to dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych z zakresu pomocy społecznej realizowanych przez gminę.

W ramach wydatków zaplanowano:

- roczną odpłatność za pobyt trzech podopiecznych w Domu Pomocy Społecznej w Pułtuskach,
- środki na wypłatę dodatków mieszkaniowych,
- wydatki związane z działalnością Gminnego Zespołu Interdyscyplinarnego ds. Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie. Praca w zespole jest nieodpłatna, jednakże ze środków własnych gminy refundowany jest udział w szkoleniach i kwartalne spotkania zespołu,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej (tj. zasiłki stałe),
- zasiłki celowe i okresowe dla osób i rodzin, których dochód jest niższy od kryterium dochodowego określonego w ustawie,
- zasiłki okresowe wypłacane są w całości z budżetu Wojewody w ramach zadań własnych gminy, w szczególności ze względu na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność, bezrobocie, możliwość utrzymania lub nabycia uprawnień do świadczeń z innych systemów zabezpieczenia społecznego.
- zasiłki celowe, które są świadczeniem jednorazowym przyznawanym głównie na zakup żywności, opału, odzieży, leków. Z tych środków pokrywane są też koszty pogrzebu.
- Zasiłki stałe, jako zadanie własne gminy o charakterze obowiązkowym, przyznawane są osobom, które ze względu na wiek lub niepełnosprawność nie mogą podejmować pracy zarobkowej, zaś środki finansowe jakimi dysponują są poniżej ustawowego kryterium dochodowego,
- środki na utrzymanie Ośrodka pomocy Społecznej w tym: finansowanie 6 etatów tj. kierownika jednostki, księgowej, referenta ds. administracyjnych i 3 pracowników socjalnych zgodnie z ustawą o pomocy społecznej z 12 marca 2004 r. art.110 ust. 11 i 12. Ośrodek ponosi również koszty prowizji bankowych, zakupu znaczków pocztowych, materiałów biurowych, opłaty za usługi telefoniczne, licencji do oprogramowania kadrowo- płacowego, księgowości budżetowej, opłat za IOD w zakresie RODO, ryczałtów dla pracowników socjalnych oraz udziału w szkoleniach.
- wydatki na organizowanie i świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych w miejscu zamieszkania,
- wydatki na program „Posiłek w szkole i w domu” na lata 2019-2023.

- środki na działania środowiskowe na rzecz osób starszych, samotnych i niepełnosprawnych, między innymi organizację spotkań wigilijnych oraz wyjazdów i spotkań integracyjnych.

DZIAŁ 855 RODZINA

Dochody w dziale tym to dotacje z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminie na zadania z zakresu pomocy społecznej

W ramach przyznanych dotacji zaplanowano wydatki na:

- zadania wynikające z zapisów ustawy o pomocy państwa w wychowaniu dzieci jest w pełni finansowane z budżetu państwa. Do realizacji zadania zatrudniony jest pracownik w wymiarze pełnego etatu. Zaplanowano wydatki na opłatę licencyjną programu obsługującego zadanie, delegacje służbowe i szkolenia, zakup druków, formularzy, tonerów i materiałów biurowych.
- świadczenia rodzinne, świadczenia opiekuńcze (zasiłek pielęgnacyjny i świadczenie pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy, zasiłek dla opiekuna) jednorazową zapomogę z tytułu urodzenia dziecka, opłacanie składek ubezpieczenia emerytalno – rentowego z ubezpieczenia społecznego. Ośrodek realizuje również zadania dotyczące przyznawania i wypłacania świadczeń osobom uprawnionym do alimentów – zgodnie z ustawą z dnia 7 września 2007 r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów. Ww. zadanie obsługuje pracownik zatrudniony na pełen etat.
- realizację programu rządowego „Dobry start”, w tym: wypłata świadczeń, opłaty za licencje programu obsługującego zadanie, delegacje służbowe i szkolenia, zakup druków, formularzy, tonerów i materiałów biurowych. Realizację tego zadania zlecono pracownikom OPS w formie dodatkowego obowiązku,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne (tj. świadczenia pielęgnacyjne, zasiłki dla opiekunów oraz specjalne zasiłki opiekuńcze).

Ponadto w ramach środków własnych zaplanowano realizację zadań wynikających z ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej. Obecnie asystent rodziny zatrudniony jest na ½ etatu.

DZIAŁ 854 EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

Wydatki związane z utrzymaniem świetlic szkolnych, w tym na wynagrodzenia pracowników i pochodne oraz odpis na ZFŚS.

DZIAŁ 900 GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

W dziale tym zaplanowano:

- dochody z tytułu wpłat za ścieki oraz wywóz nieczystości płynnych,
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska oraz wydatki nimi finansowane zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska,
- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki związane z obsługą systemu gospodarki śmieciowej w wysokości 780.000,00 zł.,
- wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki budżetowej – zakładu usług komunalnych (m.in. wynagrodzenia i pochodne, nagroda jubileuszowa, fundusz nagród, energia elektryczna dostarczana do oczyszczalni ścieków i hydroforni, remonty i naprawy, zakup materiałów i wyposażenia, ubezpieczenia mienia i obowiązkowe OC, opłaty za badanie wody oraz ścieków).
- wydatki związane z utrzymaniem oświetlenia ulicznego,
- wydatki związane z umieszczeniem bezpańskich zwierząt w schroniskach,

Zaplanowane wydatki majątkowe w dziale 900 to:

- Zakup sprężarki śrubowej do stacji uzdatniania wody w Zatorach – 17.000,00 zł,
- Modernizacja przepompowni ścieków w m. Zatory – 55.000,00 zł,
- Modernizacja zgarniaka osadu czynnego w oczyszczalni ścieków w Zatorach – 30.000,00 zł,
- Modernizacja agregatu prądotwórczego w oczyszczalni ścieków w Zatorach – 20.000,00 zł
- Wymiana złoża w filtrze oczyszczania wody w stacji uzdatniania wody w Dębinach – 13.000,00 zł,

DZIAŁ 921 KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziale tym zaplanowana została dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Zatorach w wysokości 130.000,00 zł., wydatki bieżące w zakresie kultury.

DZIAŁ 926 KUTURA FIZYCZNA I SPORT

Zaplanowano wydatki związane z bieżącym utrzymaniem obiektu ORLIK, wydatki związane z upowszechnianiem kultury fizycznej i sportu.

Budżet Gminy Zatory na 2020 rok zakłada nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 400.000,00 zł którą przeznaczają się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W 2020 r. planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 532.000,00 zł. z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 465.000,00 zł. oraz emisji papierów wartościowych w wysokości 67.000,00 zł .

Planowane spłaty kredytów i pożyczek to kwota – 932.000,00 zł co stanowi 3,84 % prognozowanych dochodów, natomiast łącznie spłaty kredytów, wykup obligacji i obsługa długu – 1.182.000,00 zł – stanowi 4,87 % prognozowanych dochodów. Planowane zadłużenie na koniec 2020 roku to kwota 9.040.000,00 zł , co stanowi 37,23 % planowanych dochodów budżetowych.

Budżet spełnia wymogi określone w art. 242 oraz 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Przewodniczący Rady Gminy

.....

WÓJT
mgr inż. Grzegorz Falba