

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY KRYNKI NA 2020 ROK

Projekt budżetu gminy na 2020 rok został opracowany w oparciu o następujące akty prawne:

- ustawę z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- ustawę z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych,
- uchwałę nr XX/120/2017 Rady Miejskiej w Krynkach z dnia 30 marca 2017 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

W realizacji zadań określonych budżetem Gminy Krynki uczestniczą: Urząd Miejski w Krynkach, Zespół Szkół Samorządowych w Krynkach, Miejsko- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Krynkach, Zakład Komunalny w Krynkach oraz samorządowe instytucje kultury: Gminny Ośrodek Kultury w Krynkach i Biblioteka Publiczna Gminy Krynki.

Projekt budżetu gminy na rok 2020 opracowano w oparciu o wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa.

DOCHODY

Dochody budżetowe na rok 2020 zaplanowano w oparciu o wykonanie budżetu za trzy kwartały 2019 r. i przewidywane wykonanie za 2019 rok oraz dane z gminnej ewidencji podatkowej, informacje otrzymane z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku i Krajowego Biura Wyborczego w sprawie dotacji na realizację zadań własnych i zleconych. Udziały w PIT i kwoty subwencji zostały zawarte w piśmie Ministerstwa Finansów z dnia 15 października 2019 r.

Dochody na rok 2020 zaplanowano w kwocie 14 084 351 zł, z czego dochody bieżące stanowią kwotę 12 969 288 zł, a dochody majątkowe- 1 115 063 zł. Najistotniejsze pozycje planu dochodów to:

1. Subwencje- subwencje wzrosły o kwotę 247 449 zł w stosunku do planowanych w 2019 roku. Subwencja oświatowa wynosi 1 834 692 zł- jest niższa w porównaniu do 2019 roku o kwotę 43 965 zł, subwencja wyrównawcza wynosi 2 491 071 zł- jest wyższa w porównaniu do 2019 roku o kwotę 236 097 zł, a subwencja równoważąca wynosi 60 133 zł- jest wyższa w porównaniu do 2019 roku o kwotę 55 317 zł.

2. Wpływy z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych- zgodnie z pismem Ministra Finansów przyjęto w kwocie 1 486 475 zł. Kwota jest wyższa w porównaniu do 2019 roku o 49 157 zł.

3. Podatki lokalne

- podatek od nieruchomości został zaplanowany w kwocie 943 752 zł, kwota jest wyższa o 36 930 zł w porównaniu z 2019 rokiem. Stawkę podatku przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 24 lipca 2019 r.

- podatek od środków transportowych w kwocie 128 289 zł został zaplanowany w wysokości obejmującej obniżkę stawek podatkowych w 2020 roku,

- podatek rolny zaplanowano w kwocie 428 939 zł, wyższej o 31 078 zł w porównaniu z 2019 rokiem, ponieważ średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2020 nieznacznie wzrosła i wynosi 58,46 zł za 1 dt. W projekcie budżetu na 2020 rok przyjęto stawkę zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r.,

- podatek leśny zaplanowano w kwocie wyższej o 14 080 zł w porównaniu z 2019 rokiem. W projekcie budżetu na 2020 rok przyjęto stawkę średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2019 r. w kwocie 194,24 zł za 1 m³, zgodnie z komunikatem Prezesa GUS z dnia 18 października 2019 r.,

- pozostałe stawki podatków, opłat lokalnych przyjęto na podstawie urealnionych szacunków.

4. Dotacje celowe na realizację zadań własnych i zleconych gminom- przyjęto zgodnie z pismami z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach.

5. Wpływy opłaty z tytułu gospodarowania odpadami przyjęto w kwocie 340 000 zł, zgodnie ze złożonymi deklaracjami na dzień 30.09.2019 r.

6. Planuje się pozyskać dochody w kwocie 42 500 zł ze środków UE w ramach realizacji zadania- Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Krynki.

Dochody majątkowe ogółem w kwocie 1 115 063 zł, w tym:

a) z tytułu sprzedaży majątku- zaplanowano kwotę 40 000 zł z tytułu sprzedaży 2 działek i lokalu w Krynkach- w oparciu o dane z Referatu Gospodarczego,

b) planowane do pozyskania środki w ramach realizowanych inwestycji z udziałem środków UE i środków z budżetu państwa- kwota 1 075 063 zł.

WYDATKI

Wydatki na 2020 rok przyjęto w kwocie 13 892 431 zł, z czego wydatki bieżące stanowią 12 711 333 zł, a wydatki majątkowe- 1 181 098 zł.

Przy planowaniu wydatków istotne było zabezpieczenie wzrostu wynagrodzeń wynikającego ze wzrostu wynagrodzenia minimalnego w 2020 roku, pochodnych od wynagrodzeń, kosztów obsługi oraz kosztów eksploatacyjnych.

Przy planowaniu wydatków bieżących uwzględniono środki finansowe na wydatki w oświacie, pomoc społeczną i pomoc rodzinie, administrację publiczną, utrzymanie OSP, gospodarkę komunalną i bieżące utrzymanie dróg, obsługę mieszkańców w zakresie odbioru odpadów komunalnych, oświetlenie uliczne, kulturę i sport.

Wydatki bieżące w zakresie zadań własnych skalkulowano w oparciu o zweryfikowane materiały planistyczne opracowane przez pracowników Urzędu Miejskiego w Krynkach, kierowników jednostek budżetowych oraz kierowników samorządowych instytucji kultury.

Dotacje podmiotowe dla instytucji kultury zaplanowano w kwocie 389 300 zł, dotację dla Powiatu Sokólskiego na dofinansowanie przewozów środkami transportu publicznego- 5 000 zł, dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, którym gmina zleci realizację zadań własnych- 22 000 zł.

Zaplanowano rezerwy:

- ogólną w kwocie 50 000 zł,

- celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 36 000 zł.

Projekt budżetu zakłada wydatki majątkowe w kwocie 1 181 098 zł. Do budżetu wprowadzono następujące wydatki inwestycyjne:

- Rozbudowa infrastruktury przedszkolnej w Gminie Krynki- 324 604 zł,

- Rewitalizacja działki nr 2865 w Krynkach- 257 739 zł,

- Termomodernizacja budynku Biblioteki Publicznej w Krynkach- 234 288 zł,

- Renowacja zabytkowej synagogi w Krynkach- 342 627 zł,
- Remont dachu w budynku Zespołu Szkół Samorządowych w Krynkach- 21 840 zł.

Czas realizacji w/w inwestycji nie przekracza roku budżetowego.

Szczegółowy podział wydatków na 2020 rok przedstawia załącznik nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Przyjęto przychody budżetu w kwocie 93 080 zł (kredyt do zaciągnięcia) i rozchody budżetu w kwocie 285 000 zł (spłata kredytów).

Budżet gminy zakłada nadwyżkę w kwocie 191 920 zł, którą przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Burmistrz

Jolanta Gudalewska