

UZASADNIENIE DO PROJEKTU BUDŻETU GMINY PASYM NA ROK 2020

Projekt budżetu Gminy opracowany został na podstawie :

- 1) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2019 roku, ustalonego na podstawie budżetu na rok 2019 według stanu na koniec trzeciego kwartału,
- 2) informacji o wysokości subwencji i dotacji na zadania własne i zadania zlecone, otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Olsztyńskiego i Dyrektora Delegatury w Olsztynie Krajowego Biura Wyborczego,
- 3) zamierzeń inwestycyjnych,
- 4) założeń do projektu budżetu państwa na rok 2020, opublikowanych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów,
- 5) zakładanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego oraz podatku leśnego, wynikających z uchwalonych stawek podatkowych.

DOCHODY GMINY

Wysokość planowanych dochodów (załącznik nr 1) została określona na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2019 roku oraz oszacowanych skutków dla budżetu zmian stawek w podatkach: rolnym, leśnym, od nieruchomości oraz od środków transportowych. Planuje się, że w 2020 r. stawki ww. podatków wzrosną rok do roku o ok. 10%. Wszystkie dochody z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego od środków transportowych planowane są na poziomie wymiaru dokonanego według planowanych do uchwalenia na 2020 r. stawek podatków i aktualnego (na koniec października 2019 r.) stanu posiadania przedmiotów opodatkowania.

Wysokość subwencji i dotacji na zadania własne i zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, jest zgodna z otrzymanymi danymi z Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego.

Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 27 139 127,89 zł, z czego dochody bieżące wynoszą 26 134 127,89 zł, a dochody majątkowe - 1 005 000 zł.

WYDATKI GMINY

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim konieczność zabezpieczenia środków na tzw. wydatki „sztywne”. Przy ustalaniu planu wydatków wzięto również pod uwagę planowane wykonanie wydatków w roku 2019 (wg stanu na koniec III kwartału 2019 r.).

W założeniach do projektu budżetu państwa przyjęto, że ceny towarów i usług wzrosną o 2,5 %. Taki też wskaźnik wzrostu cen towarów i usług zastosowano tworząc niniejszy dokument. W projekcie budżetu gminy Pasym założono - za projektem budżetu państwa -, że od 1 stycznia 2020 roku o 6% wzrosną wynagrodzenia pracowników niebędących nauczycielami. Założono wzrost płacy minimalnej do kwoty 2 600 zł oraz wyłączenie z płacy minimalnej dodatków stażowych. Za projektem budżetu państwa przyjęto, że nie wzrosną wynagrodzenia nauczycieli.

Po stronie wydatków projekt budżetu przewiduje realizację przede wszystkim tych wydatków, których poniesienie jest konieczne do zapewnienia ciągłości funkcjonowania

jednostek organizacyjnych gminy, a konieczność realizacji przez gminę zadań z zakresu działania tychże jednostek wynika z przepisów prawa.

Ogółem planowane wydatki budżetu wynoszą 26 256 932,84 zł, z czego wydatki bieżące wynoszą 26 124 461,59 zł, a wydatki majątkowe - 236 137,89 zł.

Poniżej omówienie planów wydatków w poszczególnych rozdziałach.

rozdział 01009 w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 5 000 zł na składkę członkowską w Spółce Wodnej,

rozdział 01010 zaplanowano środki na opłatę za umieszczenie w pasie drogowym urządzeń. Dotyczy to inwestycji realizowanych w latach ubiegłych.

rozdział 01030 w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 11 000 zł składki na Izby Rolnicze (2% planowanych dochodów z podatku rolnego),

rozdział 40002 zaplanowano wydatki (600 zł) na opłaty za umieszczenie urządzeń w pasie drogowym (dotyczy inwestycji realizowanych w latach poprzednich).

rozdział 60014 planuje się wydatki w kwocie 50 000 zł na utrzymanie dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia oraz drogi Pasym-Grzegorzki. Środki pochodzą będą z dotacji otrzymanej na ten cel z Powiatu Szczycieńskiego.

rozdział 60016 zaplanowano 316 630,17 zł na bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych.
Oprócz tego planuje się realizację następujących inwestycji: „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej do budowy dróg gminnych” (70 000 zł), „Modernizacja drogi gruntowej, prowadzącej do plaży wiejskiej - 8/7” (fundusz sołecki) (12 613 zł).

rozdział 70005 zaplanowano 30 000 zł na wydatki związane z przygotowaniem gruntów i nieruchomości do sprzedaży (podziały, wznowienia granic, wyceny na potrzeby sprzedaży, ogłoszenia o przetargach i inne), 10 000 zł na utrzymanie i konserwację placów zabaw, 14 000 zł na serwisowanie fontanny na rynku, 3 000 zł na administrowanie budynkiem przy ul. Ogrodowej 1, 1 600 zł na różne opłaty i składki, 70 zł na opłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego. Jednocześnie przeznaczają się środki na realizację następujących zakupów inwestycyjnych: „Wykup gruntów na potrzeby Gminy” (10 000 zł).

rozdział 71004 zaplanowano 30 000 zł na prace związane z planowaniem przestrzennym - opłaty dla urbanistów za przygotowywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego. Oprócz tego przeznaczają się 25 000 zł na opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego miasta Pasym oraz 2 000 zł na wynagrodzenie członków Gminnej Komisji Urbanistyczno-Architektonicznej.

- rozdział 75011** są to zadania zlecone gminie (USC, obrona cywilna, sprawy wojskowe, ewidencja ludności, dowody osobiste, ewidencja pól biwakowych). Ponieważ jest to zadanie zlecone, otrzymujemy na ten rozdział dotację od Wojewody. Na rok 2020 dotację określono w wysoce niewystarczającej kwocie 24 984 zł. Kwota dotacji od wielu lat (co najmniej od 2009 r.) z roku na rok maleje.
- rozdział 75022** wydatki w tym rozdziale ustalono na kwotę 192 550 zł, z czego 177 000 zł to diety radnych, a 15 550 zł to inne wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (prenumerata "Wspólnoty", zakup art. na sesje, kalendarzy dla radnych i inne, w tym - 4 000 zł na zakup urządzeń do transmisji sesji Rady Miejskiej) oraz zakup usług i podróże służbowe.
- rozdział 75023** rozdział ten obejmuje wydatki związane z pracą urzędu. Są to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, opału, druków, środków czystości i bhp, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, za pracę radcy prawnego, bieżącą obsługę w zakresie doradztwa podatkowego, opalenie urzędu, za naprawy sprzętu, za szkolenia, badania lekarskie, opłaty RTV, prowizje bankowe, opłaty komornicze, ubezpieczenie mienia i inne. Planuje się wydatki remontowe, dotyczące pomieszczeń ratusza (17 000 zł).
- rozdział 75045** zabezpieczono środki na ewentualny zwrot kosztów podróży poborowym biorącym udział w klasyfikacji wojskowej.
- rozdział 75075** w rozdziale tym umiejscowiona jest dotacja na promocję Gminy w trakcie Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej (6 000 zł). Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, związanej z faktem odbywania się w Pasymiu Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej, która przyniesie największy efekt propagandowy,
- Zabezpieczono również 4 000 zł na druk „Biuletynu Informacyjnego”, a także: 2 800 zł - na zakup kubków promocyjnych z nadrukiem kolorowym (432 szt.), 7 000 zł - na wydanie foldera prezentującego trasy rowerowe gminy Pasym.
- rozdział 75095** Planuje się 30 000 zł na składki członkowskie Gminy Pasym w związkach i stowarzyszeniach. Przewidziano również kwotę 40 580 zł na diety wypłacane sołtysom. Zarezerwowano 1 500 zł na opłacenie przeglądów technicznych świetlic wiejskich, 7 000 zł na różne nieprzewidziane zakupy na rzecz sołectw, w tym: 2 000 zł - na zakup materiałów, 3 000 zł - na zakup usług remontowych, 2 000 zł na zakup usług pozostałych. Zaplanowano kwotę 10 000 zł na zakup energii w świetlicach wiejskich. Pozostałe środki dotyczą wydatków realizowanych w ramach funduszu sołectkiego
- rozdział 75101** są to wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego,

- rozdział 75412** w tym rozdziale umiejscowione są wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP i dotyczą one zakupu paliwa, drobnego sprzętu, rejestracji pojazdów, ubezpieczenia pojazdów i ludzi, opłat za energię elektryczną w remizach, wypłat diet dla strażaków. Przeznacza się 3 500 zł na kontynuowanie inwestycji pn. „Modernizacja remizy OSP w Pasymiu” oraz 20 000 zł na realizację zadania pn. „Modernizacja dachu na budynku remizy OSP w Jurgach”.
- rozdział 75414** w tym rozdziale umiejscowione są wydatki na obronę cywilną,
- rozdział 75421** realizując obowiązek wynikający z ustawy o zarządzaniu kryzysowym, tworzy się rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 83 000 zł,
- rozdział 75495** zabezpieczono środki na drobne naprawy monitoringu miejskiego
- rozdział 75702** umiejscowione są tu spłaty odsetek od wyemitowanych obligacji komunalnych.
- rozdział 75814** przeznacza się 20 000 zł na utworzenie bufora finansowego niezbędnego w celu prawidłowego rozliczania podatku VAT w formule scentralizowanej.
- rozdział 75818** zgodnie z ustawą o finansach publicznych, w budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu. Planowana w budżecie Gminy Pasym rezerwa ogólna wynosi 28 000 zł. Oprócz tego tworzy się rezerwę celową w kwocie 11 000 zł z przeznaczeniem na współpracę z gminami partnerskimi, tj. z Gminą Sużany na Litwie, Gminą Bassenheim w Niemczech oraz Gminą Węgierska Górka.
- rozdział 80101** wydatki w tym rozdziale to wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych. Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na delegacje, zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości i bhp, opłaty za energię elektryczną, wodę, usługi transportowe, licencję na dziennik elektroniczny, opłaty pocztowe i RTV, opłaty komunalne, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych (w minimalnym zakresie), prenumerata prasy, ubezpieczenia budynków i mienia, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych i inne. Planowana jest tutaj również dotacja dla podmiotu prowadzącego szkołę niepubliczną w Gromie – 942 337,68 zł.
- rozdział 80103** w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Tylkowie.
- rozdział 80104** obejmuje ten rozdział głównie wydatki płacowe oraz wydatki na zakupy materiałów i usług zabezpieczających funkcjonowanie Przedszkola. Dodatkowo przeznacza się 5 500 zł na wymianę podłogi w sali dzieci 5-6 letnich.
- Planuje się również kwotę 55 000 zł zwrotu innym samorządom dotacji przekazywanej przedszkolom w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci będących mieszkańcami Gminy Pasym.
- rozdział 80105** planowane są tutaj środki (5 000 zł) zwrotu innym samorządom dotacji przekazywanej przedszkolom niepublicznym w związku z uczęszczaniem do tych przedszkoli dzieci będących mieszkańcami Gminy Pasym.

- rozdział 80106** Planowana jest tutaj dotacja dla podmiotu prowadzącego szkołę niepubliczną w Gromie – 88 891,68 zł udzielana w związku z prowadzeniem w tej szkole innych form wychowania przedszkolnego.
- rozdział 80113** są to wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół i gimnazjum. Są tu wydatki na płace kierowcy (w M-GOPS oraz w Urzędzie Miasta i Gminy) oraz koszty związane z zakupem paliwa do pojazdów własnych, ubezpieczeniem, remontami pojazdów, zakupem biletów miesięcznych, zwrotem kosztów dowożenia dzieci przez rodziców, opłaceniem umowy na dowożenie dzieci do Szkoły Podstawowej w Gromie i inne.
- rozdział 80146** planowane tutaj są wydatki na doskonalenie zawodowe i doksztalcanie nauczycieli. Środki te wyodrębnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela. Stanowią one 1% planowanych wynagrodzeń osobowych nauczycieli. Wyodrębnienie tych środków jest obowiązkowe,
- rozdział 80148** planowane tutaj są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówki w Przedszkolu. Planowane zakupy artykułów żywnościowych (w kwocie 113 080 zł) pokryte będą planowanymi dochodami z opłat za wyżywienie w przedszkolu.
- rozdział 80150** w rozdziale tym planowane są wydatki dotyczące realizacji szczególnych form nauczania dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego.
- rozdział 80195** W planie finansowym Urzędu Miasta i Gminy planuje się kwotę 700 zł na sfinansowanie prac komisji ds. awansu zawodowego nauczycieli.
- rozdział 85153** umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- rozdział 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są tu wydatki takie jak: diety dla członków komisji, delegacje, zakupy materiałów dydaktycznych i biurowych oraz spożywczych dla dzieci, wypłaty dla terapeutów, opłaty za obozy i inne. Wydatki te planowane są w wysokości równej planowanym dochodom z wydawania koncesji na sprzedaż alkoholu.
- rozdział 85195** Wydatki w kwocie 995 zł dotyczą rozdysponowania dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych gminie.
- rozdział 85202** zaplanowano tu środki na opłacenie pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy Pasym,
- rozdział 85213** zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 26 357 zł (na realizację zadań własnych).
- rozdział 85214** Są to środki na zasiłki i pomoc w naturze. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 139 473 zł (na zadania własne). Środki gminy, angażowane w realizację tego zadania, wynoszą 55 207 zł.
- rozdział 85215** w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty dodatków mieszkaniowych. Od roku 2004 wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonywane są jedynie ze środków własnych.

- rozdział 85216** w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wyniesie 225 404 zł (na zadania własne).
- rozdział 85219** jest to rozdział obejmujący wydatki związane z funkcjonowaniem naszego Ośrodka Pomocy Społecznej. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, szkolenia i inne. Na utrzymanie Ośrodka otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 88 452 zł - na realizację zadań własnych, oraz 8 694 zł - na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.
- rozdział 85220** zaplanowano tu wydatki związane z utrzymaniem mieszkania chronionego.
- rozdział 85228** zaplanowano tu wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych. Są to wydatki na płace, pochodne od płac oraz wynagrodzenia z tytułu umów zleceń.
- rozdział 85230** w rozdziale tym planuje się wydatki związane z udzielaniem pomocy w zakresie dożywiania. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wyniesie 117 773 zł (na zadania własne).
- rozdział 85295** w rozdziale tym planuje się wydatki związane z utrzymaniem budynków: Centrum Aktywizacji Społecznej oraz Centrum Wspierania Rodziny.
- rozdział 85395** w rozdziale tym planuje się wydatki związane z realizacją tzw. „projektów miękkich”, t.j. „Utworzenie Centrum Aktywizacji Społecznej” oraz „Utworzenie Centrum Wspierania Rodziny”.
- rozdział 85415** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 40 000 zł na wkład własny gminy w związku ze spodziewanym otrzymaniem dotacji z budżetu państwa do wypłaty stypendiów o charakterze socjalnym. Środki na ten cel pochodzą z dochodów własnych Gminy Pasym.
- rozdział 85416** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 15 000 zł z przeznaczeniem na stypendia motywacyjne dla uczniów mieszkańców Gminy Pasym.
- rozdział 85501** zaplanowano w tym rozdziale wydatki związane z realizacją programu „500+”. Wydatki te realizowane są w całości ze środków z dotacji z budżetu państwa,
- rozdział 85502** zaplanowano tu środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę wypłat tych świadczeń oraz pomoc osobom uprawnionym do alimentów. Wydatki te realizowane są w całości ze środków z dotacji z budżetu państwa.
- rozdział 85504** zaplanowano tu środki wypłatę związane ze wspieraniem rodziny, w tym funkcjonowaniem asystenta rodziny, zatrudnieniem psychologa. Wsparcie psychologa jest narzędziem niezbędnym w realizacji procedury Niebieskiej Karty (w przypadku występowania przemocy w rodzinie). Na ww. cele otrzymamy dotację z budżetu państwa (na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej) w kwocie 197 272 zł. Wydatki ze środków gminy wyniosą 51 340,25 zł.
- rozdział 85508** zaplanowano tu środki wypłatę z tytułu pobytu dziecka z terenu gminy w rodzinie zastępczej.

- rozdział 85513** zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne. Powyższe wydatki są w całości pokrywane z dotacji z budżetu państwa (na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej).
- rozdział 90001** w rozdziale tym zaplanowano środki na dofinansowanie do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.
- rozdział 90002** w rozdziale tym zaplanowano środki na funkcjonowanie systemu gospodarki odpadami komunalnymi,
- rozdział 90003** w rozdziale tym zaplanowano środki na oczyszczanie przestrzeni publicznej. Przewiduje się realizację następujących działań:
- ustawienie kabin Toi-Toi na plażach - 5 500 zł,
- organizacja działań pn. „Sprzątanie świata” - 500 zł,
- sprzątanie, zamiatanie chodników i placów będących własnością gminy - 41 000 zł,
- rozdział 90004** w rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie zieleni na terenie gminy. Poza funduszem sołectkim planuje się nasadzenia drzew za kwotę 4 000 zł, wycinkę drzew i krzewów za kwotę 7 000 zł, utrzymanie zieleni miejskiej (45 000 zł).
- rozdział 90005** w rozdziale tym zaplanowano środki na dotacje na wymianę źródeł ciepła.
- rozdział 90013** w rozdziale tym zaplanowano środki na realizację gminnego programu przeciwdziałania bezdomności zwierząt.
- rozdział 90015** rozdział ten obejmuje wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia.
- rozdział 90095** rozdział ten obejmuje wypłatę 4 000 zł na świadczenia wypłacane bezrobotnym w ramach realizacji programu ich aktywizacji zawodowej, oraz 79 000 zł na wypłatę wynagrodzeń związanych z organizowaniem robót publicznych. Oprócz tego w rozdziale tym zaplanowano wydatki inwestycyjne w kwocie 13 024,89 zł na realizację zadania pn. „Zakup wraz z wykonaniem ogrodzenia placu zabaw” (fundusz sołectki), oraz 27 000 zł na realizację zadania pn. „Budowa altany wiejskiej” (fundusz sołectki).
- rozdział 92109** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury. Dotacja ta przewiduje środki m.in. na sfinansowanie wkładu własnego w kwocie 175 480 zł w organizację imprez plenerowych.
- rozdział 92116** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu.
- rozdział 92195** Przeznacza się 6 000 zł na pomoc finansową Gminie Szczytno, w formie dotacji celowej, z przeznaczeniem na organizację Dożynek Powiatu Szczywieńskiego w 2020 r.
- rozdział 92601** W rozdziale tym planowane są wydatki na opłaty za energię elektryczną zużywaną w szatni na stadionie przy ul. Wypoczynkowej.

rozdział 92605 W rozdziale tym planowane są wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej: dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych udzielane w ramach wspierania rozwoju kultury fizycznej przez Gminę Pasym – 70 000 zł,

PRZYCHODY, ROZCHODY GMINY

W roku 2020 planuje się uzyskanie przychodów w kwocie 25 000 zł z tytułu spłaty pożyczki udzielonej w 2017 r. spółce komunalnej EKO Pasym Sp. z o.o. Planuje się również rozchody w kwocie 803 528,41 zł, z czego 800 000 zł - na wykup wyemitowanych w 2014 r. obligacji komunalnych, natomiast z kwoty 3 528,41 zł planuje się utworzenie lokaty na koniec 2020 r.