

Uzasadnienie do projektu budżetu Miasta Gostynina na 2024 rok

Projekt budżetu przygotowano w oparciu przedłożone informacje i propozycje złożone przez Naczelników Urzędu Miasta, Dyrektorów i Kierowników jednostek organizacyjnych gminy. W projekcie budżetu Miasta Gostynina na 2024 rok uwzględniono wielkości wynikające z informacji przekazanej:

1. o kwocie subwencji ogólnej wraz z poszczególnymi jej częściami w piśmie Ministra Finansów z dnia 17.10.2023 roku nr ST3.4750.19.2023;
2. planowanych dochodów z tytułu udziału gminy w PIT na 2024 rok zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 17.10.2022 roku nr ST3.4750.19.2023;
3. informacji o kwotach dotacji celowych, przekazanych przez:
 - 1) Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie pismem z dnia 25.10.2023 roku nr WF-I.3110.9.2023, w podziale na:
 - a) dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej - § 2010;
 - b) dotacje celowe na realizację zadań własnych - § 2030;
 - 2) Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie pismo z dnia 27.10.2023 roku nr WF-I.3110.9B.2023 - dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej - § 2010;
 - 3) Krajowe Biuro Wyborcze pismem DPL-3112.66.2023 z dnia 23.10.2023 roku;
4. Szacunkowych dochodów własnych gminy uwzględniając stawki podatków ujęte w projektach uchwał podatkowych;
5. Przewidywanego wykonania budżetu gminy w roku 2023.

Projekt został opracowany przy uwzględnieniu prognozowanych cen towarów i usług, stopy inflacji i innych współczynników, uwzględniając wytyczne rozwoju gminy.

Dochody Miasta Gostynina w podziale na dochody bieżące i majątkowe w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	Plan ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	31 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	610 695,00
750	Administracja publiczna	335 838,88
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 667,00
752	Obrona narodowa	3 300,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	42 562 841,54
758	Różne rozliczenia	21 537 029,00
801	Oświata i wychowanie	3 771 615,00
852	Pomoc społeczna	2 253 669,00
855	Rodzina	6 942 065,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 754 103,82
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	60 000,00
926	Kultura fizyczna	812 000,00
bieżące		84 677 824,24
020	Leśnictwo	28 000,00

600	Transport i łączność	1 686 059,27
700	Gospodarka mieszkaniowa	991 912,00
758	Różne rozliczenia	11 943 565,14
801	Oświata i wychowanie	744 526,16
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 087 000,00
926	Kultura fizyczna	2 000 000,00
majątkowe		19 481 062,57
Ogółem:		104 158 886,81

I. DOCHODY

Dochody budżetu Miasta Gostynina zostały zaplanowane w kwocie ogółem **104.158.886,81 zł** i zostały szczegółowo przedstawione w podziale na działy, rozdziały i paragrafy w załączniku nr 1 stanowiącym załącznik do projektu uchwały.

Na dochody składają się:

1. Dochody bieżące w kwocie ogółem **84.677.824,24 zł**, co stanowi 81,30 % planowanych dochodów budżetu gminy, z czego:
 - 1) Subwencja ogólna z budżetu państwa w wysokości **21.537.029,00 zł**, w tym:
 - a) część wyrównawcza – 2.623.180,00 zł;
 - b) część równoważąca – 224.895,00 zł;
 - c) część oświatowa – 18.688.954,00 zł.
 - 2) Planowany udział gminy w podatku dochodowym w roku 2024 wynosi: **24.505.537,00 zł**, w tym:
 - a) od osób fizycznych 20.710.390,00 zł;
 - b) od osób prawnych 3.795.147,00 zł;
 - 3) Planowane dochody własne gminy w kwocie ogółem **29.094.935,42 zł**, w tym pochodzące m.in. z wpływów:
 - a) z podatku od nieruchomości
 - b) z podatku rolnego;
 - c) z podatku leśnego;
 - d) z podatku od środków transportowych;
 - e) z podatku od spadków i darowizn z tytułu nabycia własności (prawa użytkowania wieczystego) nieruchomości odprowadzane na rachunek urzędu skarbowego przez płatnika, przekazane na rachunek gminy;
 - f) z podatku od czynności cywilnoprawnych;
 - g) z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej;
 - h) z tytułu opłaty skarbowej;
 - i) z usług;
 - j) z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego;
 - k) z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego;
 - l) z najmu i dzierżawy składników majątkowych;
 - m) z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności;
 - n) z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości;

- o) z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu;
 - p) z różnych opłat;
 - q) z innych lokalnych opłat pobieranych przez j.s.t. na podstawie odrębnych ustaw (opłata za wywóz odpadów komunalnych);
- 4) Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz majątkowe w kwocie ogółem **9.473.322,82 zł**, w tym:
- a) Dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin) ustawami na kwotę 6.495.222,00 zł,
 - b) Planowane dotacje na realizację zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok na kwotę 2.027.000,00 zł;
2. Dochody majątkowe w kwocie ogółem **19.481.062,57 zł**, co stanowi 18,70 % planowanych dochodów budżetu gminy;
3. DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA - **206.678,00 zł**, związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego – dochody podlegające przekazaniu do budżetu państwa.

II. WYDATKI

Wydatki Miasta Gostynina w podziale na wydatki bieżące i majątkowe w poszczególnych działach przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe
010	Rolnictwo i łowiectwo	1 210,44	1 210,44	0,00
020	Leśnictwo	10 000,00	10 000,00	0,00
600	Transport i łączność	2 651 931,52	407 722,00	2 244 209,52
700	Gospodarka mieszkaniowa	587 126,00	587 126,00	0,00
710	Działalność usługowa	256 706,00	256 706,00	0,00
750	Administracja publiczna	11 950 802,36	11 950 802,36	0,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 667,00	3 667,00	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	271 640,00	271 640,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	1 356 700,00	1 356 700,00	0,00
758	Różne rozliczenia	560 125,91	560 125,91	0,00
801	Oświata i wychowanie	36 721 309,78	35 722 654,60	998 655,18
851	Ochrona zdrowia	678 113,54	678 113,54	0,00
852	Pomoc społeczna	6 368 606,00	6 368 606,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	92 500,00	92 500,00	0,00
855	Rodzina	9 981 060,00	9 981 060,00	0,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 991 403,01	7 779 370,39	6 212 032,62

921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 682 279,23	3 581 920,00	12 100 359,23
926	Kultura fizyczna	7 252 600,00	4 997 600,00	2 255 000,00
Wydatki ogółem:		108 488 080,79	84 667 824,24	23 810 256,55

Wydatki budżetu Miasta Gostynina zostały zaplanowane w kwocie ogółem **108.488.080,79 zł** i zostały szczegółowo przedstawione w podziale na działy, rozdziały i paragrafy w załączniku nr 2 stanowiącym załącznik do projektu uchwały.

Prognozę wydatków budżetu opracowano na podstawie:

1. Założeń polityki społeczno-gospodarczej państwa na 2024 rok;
2. Przewidywanego wykonania wydatków Miasta Gostynina w roku 2023.

Na podstawie powyższych założeń oszacowano, iż wydatki budżetu w 2024 roku wyniosą **108.488.080,79 zł**, z tego:

1. Wydatki bieżące na łączną kwotę **84.677.824,24 zł** co stanowi 78,05 % wydatków ogółem, w tym:
 - 1) Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane **47.629.664,15 zł** z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe dla pracowników jednostek organizacyjnych Miasta Gostynina oraz wynagrodzenia bezosobowe na podstawie umów zlecenia wraz z pochodnymi od nich naliczanymi;
 - 2) Wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych **21.257.170,89 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych, w tym m.in.: zakup energii, materiałów i wyposażenia, opłaty za usługi telekomunikacyjne, różne opłaty, doszkadzanie i doskonalenie nauczycieli, odpis na ZFŚS, pracowników oraz dla emerytowanych pracowników;
 - 3) Wydatki na dotacje na zadania bieżące – **5.726.900,00zł** z przeznaczeniem na dotacje udzielone dla jednostek z sektora finansów publicznych i spoza niego;
 - 4) Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie ogółem **8.510.220,00 zł**;
 - 5) Wydatki na obsługę długu publicznego w kwocie ogółem **1.333.000,00 zł**, które dotyczą odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczki w latach poprzednich;

2. Wydatki majątkowe na łączną kwotę **23.810.256,55 zł** co stanowi 21,89 % wydatków ogółem.

W budżecie gminy na rok 2024 uwzględniono następujące dochody i wydatki budżetu wynikające z odrębnych ustaw:

- 1) dochody z opłat z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie ogółem **556.823,54 zł** i wydatki budżetu na realizację zadań ujętych w miejskim programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 320.613,47 zł zgodnie z art. 41 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi oraz miejskim programie przeciwdziałania narkomanii – 236.210,07 zł zgodnie z art. 10 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 29 lipca 2005 roku o przeciwdziałaniu narkomanii;
- 2) Dochody z tytułu opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki na działania mające na celu realizację lokalnej międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu w 2024 roku w kwocie **120.000,00 zł**;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w kwocie **6.495.222,00 zł**;

- 4) dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z ustawą z dnia 27 kwietnia 2001 roku – Prawo ochrony środowiska w kwocie **25.000,00 zł** i wydatki na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie **25.000,00 zł**;
- 5) dochody z opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie **5.518.680,00 zł** i wydatki na realizację zadań z zakresu gospodarowania odpadami w kwocie **5.771.366,19 zł**;
- 6) Wydatki na finansowanie zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z jednostkami samorządu terytorialnego na 2024 rok w kwocie **1.960.000,00 zł**; **2.027.000,00 zł**
- 7) W ramach posiadanych środków zapewnia się bieżące utrzymanie niżej wymienionych jednostek organizacyjnych Miasta Gostynina:
 - a) Klub Dziecięcy „Uśmiech Malucha”;
 - b) Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji w Gostyninie;
 - c) Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej;
 - d) Miejski Zespół Ekonomiczny Szkół i Przedszkoli;
 - e) Szkoła Podstawowa Nr 3 im. Obrońców Westerplatte;
 - f) Miejska szkoła Muzyczna I stopnia im. Romualda Twardowskiego;
 - g) Przedszkole Nr 4 w Gostyninie;
 - h) Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Armii Krajowej;
 - i) Przedszkole Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi w Gostynie;
 - j) Zespół Szkolno-Przedszkolny;
 - k) Urząd Miasta Gostynina;
- 8) Pozostałe zadania ujęte w palnie wydatków to m.in.: utrzymanie i remonty dróg gminnych, oświetlenie ulic i konserwacja oświetlenia ulicznego, wywóz odpadów komunalnych i nieczystości, zasiłki celowe z pomocy społecznej, świadczenie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, dodatki mieszkaniowe.

III. DOTACJE

Planowane dotacje do udzielenia z budżetu gminy przedstawiają się następująco:

1. Dla jednostek sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **3.587.500,00 zł** z przeznaczeniem dla:
 - 1) Gmina Gostynin w kwocie 14 000,00 zł;
 - 2) Powiat Gostyniński w kwocie 13.500,00 zł;
 - 3) Miejskie Centrum Kultury w Gostyninie w kwocie 2.500.000,00 zł;
 - 4) Miejska Biblioteka Publiczna w Gostyninie w kwocie 1.060.000,00 zł, w tym 60.000,00 zł na prowadzenie biblioteki powiatowej;
2. Dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych w kwocie ogółem **2.139.400,00 zł**;

Dotacje szczegółowo zostały przedstawione w załączniku nr 7.

IV. REZERWY OGÓLNE I CELOWE

Rezerwa ogólna i celowe zostały zaplanowana w wysokości **665.125,91 zł** w tym:

- 1) ogólną w wysokości **118.196,91 zł**;
- 2) celowe w wysokości **546.929,00 zł**, z przeznaczeniem:

- a) w rozdziale 75421 na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 105.000,00 zł;
- b) w rozdziale 75818 na odprawy emerytalne w kwocie 441.929,00 zł;

V. PRZYCHODY

W projekcie budżetu na 2024 rok przychody ustala się w łącznej wysokości **4.942.833,98 zł**, które będą pochodziły z przychodów z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w kwocie 4.942.833,98 zł, w tym na pokrycie planowanego deficytu budżetu 4.329.193,98 zł;

VI. ROZCHODY

W projekcie budżetu na 2024 rok uwzględniono rozchody w kwocie **613.640,00 zł** na spłatę kapitału kredytów i pożyczek zaciągniętych w niżej wymienionych podmiotach:

1. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BS Mszczonów – pozostało do spłaty 2.346.997,00 zł;
2. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BPS Płock – pozostało do spłaty 1.603.595,00 zł;
3. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BS Halinów – pozostało do spłaty 1.320.000,00 zł;
4. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BS Halinów – pozostało do spłaty 1.096.500,00 zł;
5. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BGK – pozostało do spłaty 832.020,00 zł;
6. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w PBS Wyszaków – pozostało do spłaty 1.204.193,00 zł;
7. Kredyt bankowy długoterminowy zaciągnięty w BS Gostynin – pozostało do spłaty 7.745.333,00 zł;
8. Pożyczka z NFOŚiGW – pozostało do spłaty 2.361.449,51zł;

Burmistrz Miasta Gostynina

mgr Paweł Witold Kalinowski