

Uzasadnienie

DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ NA ROK 2022

I. OMÓWIENIE DOCHODÓW

Dochody na 2022 rok zostały zaplanowane w wysokości 80.136.141 zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 72.421.972 zł i dochody majątkowe w kwocie 7.714.169 zł.

Dochody bieżące zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2021 oraz historycznie w latach poprzednich. Przy szacowaniu wpływów z podatków lokalnych na 2022 r. wzięto pod uwagę Uchwałę Rady Miejskiej Nr 314/XXXIX/2021 z dnia 28 października 2021r w sprawie wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok. Wysokość stawki podatku rolnego przyjęto w wysokości ustalonej przez GUS tj. 61,48 zł za 1q. W 2022 roku udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, dotacje celowe oraz subwencje przyjęto w wielkościach ustalonych przez Ministerstwo Finansów oraz Pomorski Urząd Wojewódzki. Zaplanowano również dochody z tytułu zwrotu wydatków Funduszu Sołeckiego za rok 2021 uwzględniając przewidywane jego wykonanie w roku 2021 i wskaźnik zwrotu ustalony na 2021r. Ponadto w kalkulacji dochodów uwzględniono dochody z tytułu dotacji na funkcjonowanie przedszkoli wynikające z wyliczenia przewidywanej stawki na 1 dziecko z roku 2021 oraz liczbę dzieci w wieku od 3 do 5 lat w przedszkolach na dzień 30.09.2021 r. wg informacji SIO.

W dochodach majątkowych uwzględniono przewidywane dochody majątkowe z tytułu sprzedaży nieruchomości oraz lokali mieszkalnych.

Z uwagi na nierozliczone dotychczas umowy o dofinansowanie zadań z budżetu UE w dochodach majątkowych uwzględniono poziomy dofinansowania wynikające z wartości przewidywanych nakładów oraz stopnia dofinansowania. Dochody te stanowią refundację wydatków poniesionych w latach poprzednich.

Ponadto w dochodach uwzględniono otrzymane środki na dofinansowanie zadań;

-środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 dla gmin z przeznaczeniem na inwestycje realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe przedsiębiorstwa gospodarki rolnej (otrzymane w 2021 r. na budowę świetlicy wiejskiej w Kmiecinie) w wysokości 400.000 zł,

- dotacja Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę przejść dla pieszych ul. Sikorskiego i Warszawska w Nowym Dworze Gdańskim w wysokości 126.510 zł.

W zakresie gospodarowania odpadami przyjęto przewidywane dochody na poziomie obowiązujących stawek, zgodnie ze stawkami wynikającymi z Uchwały Rady Miejskiej Nr 234/XXIX/2020 z dnia 26 listopada 2020 w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami oraz stawki tej opłaty i ustalenia stawki opłaty za pojemnik

II. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2022 rok zaplanowano w wysokości 88.945.726 zł.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości 71.819.938 zł i jest to kwota niezbędna do wykonania zadań własnych Gminy. W związku z potrzebą zachowania relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi istnieje konieczność podejmowania działań oszczędnościowych. W kalkulacji wydatków na oświatę uwzględniono, między innymi, liczbę oddziałów w roku szkolnym 2021/2022 oraz przewidywaną w roku szkolnym 2022/2023. W rezerwie celowej oświatowej uwzględniono środki przeznaczone na wydatki których nie można przewidzieć. Dla wyliczenia dotacji dla niepublicznych przedszkoli przyjęto wydatki bieżące w publicznych przedszkolach tj. w Kmiecinie, Marzęcinie oraz Nowym Dworze Gdańskim oraz liczbę dzieci w tych przedszkolach wg stanu na 30.09.2021 r. wg informacji SIO i przewidywaną od września 2022 r.

W projekcie budżetu ustalono rezerwę ogólną w wysokości 100.000 zł oraz rezerwy celowe w wysokości 1.769.216 zł w tym z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe 230.000 zł, działalność oświatową w kwocie 760.498 zł, wydatki inwestycyjne nie w kwocie 500.000, -zł oraz na zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego 278.718 zł.

Wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi zostały zaplanowane w wysokości prognozowanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w oparciu o zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, na podstawie propozycji przedłożonej Radzie Miejskiej.

Wydatki majątkowe na 2022 rok zaplanowano w wysokości 17.125.788 zł i są one związane głównie z zadaniami kontynuowanymi z 2021 r., zadaniami, które wynikają ze zgłaszanych potrzeb do budżetu 2022r. oraz zadaniami na które Gmina otrzymała dofinansowanie.

W wydatkach majątkowych zaplanowano pomoc finansową dla Powiatu Nowodworskiego w wysokości 500.000,-zł.

Uchwały o pomocy finansowej zostaną przedłożone Radzie Miejskiej wraz z materiałami na sesję w grudniu 2021 r. przed uchwaleniem budżetu Gminy na rok 2022r.

Zgodnie z systemem monitorowania usług publicznych określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków w rozdziałach usługowych zawarte zostały tylko wydatki bezpośrednio związane z zakresem świadczonych usług. Występujące w tych rozdziałach wydatki w tzw. Paragrafach płacowych dotyczą świadczonych usług. Przykładem jest § 4170 w rozdziale 70007 i 70005 który dotyczy obsługi sezonowej kotłowni.

W ramach SMUP wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy na gminnych obiektach sportowych w przedkładanym projekcie zostały uwzględnione w rozdziale 75023 (dotychczas w rozdziale 92605). Co powoduje zwiększenie wydatków w administracji publicznej.

W tzw. Rozdziałach nie usługowych zgodnie z cytowanym jak wyżej Rozporządzeniem utrzymane zostały wydatki związane z utrzymaniem stanowisk pracy np. w rozdziale 75416 Straż Miejska, czy w rozdziale 75412 Ochotnicze Straże Pożarne jako obsługa utrzymania gotowości bojowej pojazdów osp.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na rok 2022 przewiduje niedobór w wysokości 8.809.585,-zł, który zostanie pokryty przychodami z tytułu pożyczki rewitalizacyjnej w kwocie 3.256.478 zł i kredytu w kwocie 1.500.000,- zł, przychodami z tytułu rozliczeń środków pochodzących z budżetu UE w wysokości 96.245 zł oraz kwotą wolnych środków wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek za lata ubiegłe niewykorzystane w roku 2021 w wysokości 3.956.862 zł w tym niewykorzystane w latach 2020-2021 środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.657.359 zł.

Po stronie rozchodów przyjęto spłaty długu wynikające z zawartych umów oraz przedterminowa spłatę kredytu w wysokości 460.000 zł.

BURMISTRZ

mgr inż. Jacek Michalski