

ZARZĄDZENIE NR 130/2019
WÓJTA GMINY BUCZEK

z dnia 22 listopada 2019 r.

zmieniające Zarządzenie Nr 123/2019 w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na rok 2020.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2019 r. poz. 506, zm. poz. 1309, poz. 1696, poz. 1815) oraz art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, zm. poz. 2245) zarządzam co następuje:

§ 1. W Zarządzeniu Nr 123/2019 z dnia 15 listopada w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej na rok 2020 wraz załącznikami, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 2 „Uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2020”, otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy

Bronisław Węglewski

Uzasadnienie do projektu budżetu na rok 2020

Budżet Gminy Buczek na rok 2020 został opracowany zgodnie z obowiązującymi przepisami:

- ustawa o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506 z późn. zm.)
- ustawa o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)
- ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r. poz. 1530 z późn. zm.)
- Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 02.03.2010 roku w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tj. Dz. U. z 2014 r. poz. 1053 z późn. zm.)

Przy tworzeniu projektu budżetu kierowano się założeniami i wskaźnikami przyjętymi w projekcie Budżetu Państwa na rok 2020 przekazanymi pismem Ministra Finansów Nr ST3-4750.31.2019 z dnia 25 października 2019 roku. W projekcie budżetu przyjęte zostały dotacje celowe na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych przekazanych w pismach:

- Wojewody Łódzkiego Nr FB-I.3110.14.2019 z dnia 25 października 2019 roku,
- Kierownika Krajowego Biura Wyborczego Nr DŁD – 421-3/19 dnia 30 września 2019 roku.

Omówienie projektowanych dochodów Budżetu Gminy Buczek na roku 2020

Ogólna kwota dochodów Budżetu Gminy Buczek na rok 2020 to **24.377.380 zł.**

Z czego kwota **60.700 zł**, to dochody majątkowe, natomiast kwotę **24.316.680 zł**, stanowią dochody bieżące.

Dochody majątkowe to 0,25 % dochodów ogółem, natomiast dochody bieżące to 99,75 % dochodów ogółem.

Przyjęte do budżetu kwoty z tytułu dochodów zostały ustalone w oparciu o przewidywane wykonanie za rok 2019 oraz planowane wzrosty poszczególnych źródeł dochodów podatkowych zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Gminy Buczek na rok 2020. Uchwały podatkowe na rok 2020 zostały podjęte na IX Sesji Rady Gminy Buczek, co dało możliwość precyzyjnego określenia dochodów podatkowych na rok 2020. Dochody z podatków kształtują się następująco:

Dział	Rozdział	§	Treść	Wartość
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 895 400,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 714 400,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 660 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	2 200,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	50 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	2 200,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	1 181 000,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	660 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	333 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	28 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	160 000,00
Razem:				4 895 400,00

Do ważniejszych źródeł dochodów, oprócz dochodów podatkowych należą:

1. W ramach dochodów **bieżących**:

- §0010 – podatek dochodowy od osób Fizycznych (udziały) 4.379.966 zł,
- §2920 – subwencja ogólna z budżetu państwa 5.027.223 zł,

W tym oświatowa 4.095.286 zł,

wyrównawcza 931.937 zł.

- dotacje i środki na cele bieżące 7.707.283,38 zł,

2. W ramach dochodów **majątkowych**:

§ 0770. – wpływy z odpłatnego nabycia prawa własności 60.700 zł,

- Sprzedaż 2 działek po około 30.000 zł, zgodnie z przeprowadzonym operatem szacunkowym.

Szczegółowy plan dochodów został przedstawiony w załączniku **Nr 1** do projektu uchwały budżetowej w układzie tabelarycznym wg źródeł i podziału klasyfikacji budżetowej.

Omówienie projektowanych wydatków Budżetu Gminy Buczek na rok 2020

Przy opracowywaniu planu wydatków przyjęto założenia dotyczące podstawowych wskaźników makroekonomicznych przyjętych do opracowywania projektu budżetu państwa. Na tej podstawie przyjęto wskaźniki wzrostu wydatków Budżetu Gminy Buczek na rok 2020:

- wzrost planowanych wydatków bieżących maksymalnie – wzrost o 2,5 %
- wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne (bez nauczycieli) – wzrost o 7 %
- wzrost planowanych wydatków na wynagrodzenia i pochodne nauczycieli – zgodnie z Kartą Nauczyciela oraz przewidywanym wzrostem płac od dnia 1.09.2020 roku o 6%.

Ogólna kwota wydatków Budżetu Gminy Buczek na rok 2020 to **26.734.315,60 zł.**

Z czego kwota **2.434.000 zł**, to wydatki majątkowe (inwestycyjne), natomiast kwotę **24.300.315,60 zł**, stanowią wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe to 9,10 % wydatków ogółem, natomiast wydatki bieżące 90,90 % wydatków ogółem.

Rok 2020 to kolejny rok działania Gminy jako podmiotu organizującego odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców. W budżecie Gminy Buczek po stronie dochodów przyjęto kwotę 665.000zł (w klasyfikacji 90002§049) zgodnie z deklaracjami złożonymi przez mieszkańców oraz planowanym wzrostem opłaty od dnia 1.07.2020 r. Opłaty, w chwili obecnej wynoszą 10 zł/mc od 1 mieszkańca, a w przypadku nie prowadzenia segregacji odpadów 20 zł/mc. W połowie roku 2020 przeprowadzony zostanie przetarg na wybór podmiotu odbierającego odpady komunalne z terenu Gminy Buczek. Planując wydatki na ten cel brano pod uwagę to, że kwota będzie wyższa niż do tej pory. Jednak dokładne szacunki i kalkulacje przeprowadzane będą w drugim kwartale 2020 roku.

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	§	Wyszczególnienie	DOCHODY	WYDATKI
				Plan na 2020 rok	Plan na 2020 rok
900	90002				
		0490	Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi	665.000,00	-
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	-	51.100,00 zł
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	-	4.300,00 zł
		4100	Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	-	9.000,00 zł
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	-	9.500,00 zł
		4120	Składki na Fundusz Pracy	-	1.871,00 zł
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	-	3.000,00 zł
		4300	Zakup usług	-	1.015.000,0 zł
		4430	Różne opłaty i składki	-	11.229,00 zł
OGÓŁEM:				655.000,00 zł	1.105.000,00 zł

Planowane wydatki przedstawia załącznik *Nr 2* do uchwały budżetowej w układzie tabelarycznym z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe.

Szczegółowy zakres wydatków majątkowych przedstawia załącznik *Nr 3 do* uchwały budżetowej. Największymi zadaniami inwestycyjnymi zaplanowanymi na rok 2020 są:

- Przebudowa drogi gminnej nr 103109E Brodnia Górna - Buczek - 984.000 zł.,
- Przebudowa drogi dojazdowej Petronelów - 340.000 zł.,
- Przebudowa dróg wewnętrznych dojazdowych w m. Czeszków Osiedle - 100.000 zł.
- Przebudowa ulicy Brojsce gm. Buczek - 350.000 zł.
- Przebudowa drogi Sowińce - Strupiny gm. Buczek - 300.000 zł.
- Przebudowa drogi Czeszków F gm. Buczek - 100.000 zł.
- Rozbudowa układu wodociągowego i budowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Buczek - 100.000 zł.

W układzie Działów klasyfikacji budżetowej wydatki Budżetu Gminy Buczek na rok 2020 przedstawiają się następująco:

Dział	Rozdział	Treść	Wartość
010		Rolnictwo i łowiectwo	160 712,00
400		Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	652 040,00
600		Transport i łączność	2 975 321,13
700		Gospodarka mieszkaniowa	211 000,00
710		Działalność usługowa	130 000,00

750		Administracja publiczna	2 884 199,14
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 020,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	94 000,16
757		Obsługa długu publicznego	20 000,00
758		Różne rozliczenia	275 000,00
801		Oświata i wychowanie	8 059 586,17
851		Ochrona zdrowia	56 316,00
852		Pomoc społeczna	883 975,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	124 032,00
855		Rodzina	7 489 274,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 498 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	739 000,00
926		Kultura fizyczna	480 840,00
Razem:			26 734 315,60

Omówienie planowanych przychodów i rozchodów budżetu Gminy Buczek na rok 2019

Różnica między dochodami, a wydatkami budżetu stanowi odpowiednio deficyt bądź nadwyżkę budżetu. Na rok 2020 planuje się budżet deficytowy.

Dochody budżetu 24.377.380,00 zł.

Wydatki budżetu 26.734.315,60 zł.

.....
Deficyt - 2.356.935,60 zł.

Pokrycie deficytu 2.356.935,60 zł.
.....

- Przychody 2.800.000,00 zł.

a) z tytułu kredytów i pożyczek 2.800.000,00 zł.

na pokrycie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań

- Rozchody 443.064,40 zł.

a) z tytułu spłaty

Pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW 443.064,40 zł.

Przychody

W roku 2020 planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki w wysokości 2.800.000 zł na pokrycie występującego deficytu budżetowego oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Dołożymy wszelkich starań aby były to, w większości pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, przeznaczone na zadania pro-ekologiczne. Po zakończeniu roku budżetowego 2019 możliwe będzie wprowadzenie nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków, które zmniejszą planowaną kwotę kredytów i pożyczek.

Rozchody

W budżecie Gminy Buczek na rok 2020 planuje się rozchody w wysokości 443.064,40 zł, które stanowią spłatę pożyczek zaciągniętych w 2016 oraz 2017 roku w WFOŚiGW w Łodzi na realizację zadania pro-ekologiczne: „Przebudowa i rozbudowa istniejącej oczyszczalni ścieków bytowych”, "Rekultywacja składowiska odpadów" oraz "Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Buczek, ul. Wygwidzów, Główna i Pieńki".