

OBJAŚNIENIA DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY ŁAZY NA ROK 2020

Przedkładany projekt uchwały budżetowej Gminy Łazy na rok 2020 został opracowany w oparciu o :

1. dane wynikające z realizacji dochodów i wydatków budżetowych w roku 2019,
2. informacje otrzymane z Ministerstwa Finansów o wysokości przewidywanych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych,
3. informacje ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego o wysokości planowanych kwot dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami oraz dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gminy,
4. planowaną realizację zadań inwestycyjnych i bieżących ze środków unijnych w ramach projektów będących w trakcie rzeczowej realizacji oraz w trakcie podpisywania umów.
5. zgłoszone potrzeby przez kierowników jednostek organizacyjnych oraz radnych i przedstawicieli rad sołeckich.

DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu Gminy Łazy na rok 2020 oszacowano na kwotę 102.664.263,00 zł.

W kwocie tej:

1. dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami z zakresu zadań urzędu wojewódzkiego (rozdział 75011), zadań naczelnych organów władzy państwowej (rozdział 75101), zadań obrony narodowej (75212), zadań w zakresie pomocy społecznej (rozdział 85228), oraz wspomagania rodzin (rozdziały 85501, 85502, 85504 i 85513) to kwota 19.241.225,00 zł;
2. dotacje celowe na realizację zadań na podstawie porozumienia z organami administracji rządowej w zakresie utrzymania miejsc pamięci narodowej (rozdział 71035) to kwota 3.000,00 zł;
3. dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy w zakresie wychowania przedszkolnego oraz pomocy społecznej (rozdziały 80103, 80104, 85213, 85214, 85216, 85219, 85230) to kwota 1.353.097,00 zł;

4. własne dochody majątkowe w wysokości 5.579.000,00 zł, w tym sprzedaż składników majątkowych w wysokości 5.500.000,00 zł, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 79.000,00 zł,
5. dotacje ze środków unijnych na zadania inwestycyjne to kwota 25.845.240,17 zł w tym:
 - dotacja na realizację projektu pn. "Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej 5" w ramach PROW 2014-2020 - umowa z Województwem Śląskim podpisana 15 listopada 2018 roku - w wysokości 491.316 zł,
 - dotacja i refundacja wydatków poniesionych na projekt pn. "Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 4 stycznia 2019 roku - projekt w trakcie realizacji - 2.977.797,00 zł,
 - dotacja na realizację projektu pn. "Wzmacnianie potencjału ratowniczego OSP Niegowonice poprzez zakup ciężkiego specjalistycznego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 22 lutego 2019 roku - 685.960,20 zł,
 - dotacja i refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy” w ramach RPO WSL - umowa podpisana 6 sierpnia 2018 roku - projekt w trakcie realizacji - 342.145,00 zł,
 - refundacja wydatków poniesionych na realizację projektu pn. "Oczyszczanie budynków z odpadów zawierających azbest wraz z zapewnieniem bezpiecznego unieszkodliwiania odpadów" w ramach RPO WSL - umowa podpisana 26 kwietnia 2018 roku - projekt zakończony - 156.517,00 zł,
 - refundacja i dotacja na realizację projektu pn. "Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach,, w ramach RPO WSL - umowa podpisana 8 sierpnia 2018 roku - 2.078.016 zł,
 - dotacja na realizację projektu pn. "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" w ramach RPO WSL - rozstrzygnięty konkurs, umowa w trakcie podpisywania, ogłoszony przetarg (zgodnie z wnioskiem okres realizacji do końca 2020 roku, prawdopodobnie okres realizacji zostanie przedłużony) - 14.982.252,00 zł,

- udział mieszkańców (wkład własny) w w/w projekcie - 4.131.236,97 zł.
- 6. subwencje ogólne z budżetu państwa to kwota 12.734.828,00 zł, w tym część oświatowa – 11.243.352,00 zł, część wyrównawcza – 1.393.506,00 zł i część równoważąca – 97.870,00 zł;
- 7. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 19.732.508,00 zł, i udział w podatku dochodowym od osób prawnych – 180.000,00 zł,
- 8. pozostałe dochody własne bieżące to kwota 17.995.364,83 zł w tym m.in.: podatki i opłaty lokalne i inne od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej 4.539.168,00 zł, podatki i opłaty lokalne i inne od osób fizycznych 4.976.280,00 zł, wpływy z innych opłat stanowiących dochody gminy 937.462,00 zł, w tym m.in. opłata za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 250.000,00 zł i opłata eksploatacyjna 510.000,00 zł, opłata za gospodarowanie odpadami 2.455.000,00 zł, i pozostałe dochody: najem, dzierżawa, użytkowanie wieczyste, trwałe zarząd nieruchomości gminnych, zwroty podatku od towaru i usług oraz dochody realizowane przez jednostki organizacyjne – 4.327.454,83,00 zł.

Planując dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych opłat na podstawie innych ustaw oraz czynszów i innych dochodów przyjęto zasadę szacowania wpływów wg należności naliczonych na podstawie stawek na rok 2020. Planuje się w dalszym ciągu prowadzenie działań mających na celu poprawienie wskaźnika ściągłości podatków i opłat oraz weryfikacji składanych przez podatników informacji podatkowych. Ponadto w dalszym ciągu na zwiększenie wpływów istotny wpływ będzie miało scalanie gruntów w kolejnych sołectwach, co powoduje modernizację operatów geodezyjnych i w konsekwencji przeklasyfikowywanie gruntów rolnych na inne opodatkowane wyższymi stawkami podatkowymi.

Kwoty subwencji ogólnej oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów o przewidywanych kwotach tych dochodów. Podobnie kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami przyjęto zgodnie z informacjami otrzymanymi od Wojewody Śląskiego.

WYDATKI BUDŻETOWE

Plan wydatków budżetu Gminy Łazy na rok 2019 to kwota 105.863.270,92 zł. Z kwoty tej na realizację zadań z zleconych z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przeznaczono 19.241.225,00 zł, a na realizację zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 3.000,00 zł.

Z łącznej kwoty wydatków na wydatki majątkowe planuje się przeznaczyć kwotę 31.424.240,17 zł w tym inwestycyjne 32.505.072,25 zł, a na wydatki bieżące 68.228.198,67 zł.

W ramach **wydatków majątkowych** zaplanowano następujące zadania:

1. realizowane ze środków własnych:

- wydatki inwestycyjne w ramach funduszy sołeckich – 90.287,76 zł,
- budżet obywatelski – 70.000,00 zł,
- wykonanie nakładki asfaltowej na ulicach, w których zostanie położona instalacja sanitarna – 2.625.697,00 zł,
- modernizacja komunalnych budynków mieszkalnych - 65.000,00 zł,
- kaucja na poczet wykupu krytej pływalni – 385.000,00 zł,
- wniesienie udziałów do spółek prawa handlowego – 5.130.000 zł,

2. realizowane z udziałem dotacji z budżetu państwa:

- modernizacja ulicy Bystrzynowskiej - 1.003.000,00 zł,

3. realizowane z udziałem środków unijnych:

- "Przebudowa budynku pełniącego funkcje kulturalne w Niegowonicach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku przy ulicy Wierzbowej" - 1.014.487,00 zł,
- "Rewitalizacja zdegradowanego budynku KTS w Łazach i placu w celu adaptacji na Centrum Usług Społecznych" - 3.328.350,00 zł,
- "Wzmacnianie potencjału ratowniczego OSP Niegowonice poprzez zakup ciężkiego specjalistycznego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem" - 807.012,00 zł,
- „Wzmacnianie potencjału społeczności lokalnej w Gminie Łazy" - 512.353,00 zł,

- „Ograniczenie niskiej emisji i poprawa efektywności energetycznej w Łazach” - 2.640.796,00 zł,
- "Budowa instalacji odnawialnych źródeł energii w podregionie sosnowieckim - Irządze, Łazy, Poręba, sosnowiec, Szczekociny, Zawiercie" - 19.713.489,49 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 68.228.198,67 zł to:

1. wynagrodzenia i ich pochodne w wysokości 23.629.652,91 zł,
2. wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych to kwota 15.944.379,20 zł, w tym rezerwa ogólna w wysokości 165.000 zł oraz rezerwa celowa na realizację zadań własnych gminy z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 245.000,00 zł;
3. planowane dotacje udzielane z budżetu gminy na zadania bieżące to łącznie kwota 6.720.671,00 zł, w tym na zadania oświatowe 4.314.571,00 zł oraz dla instytucji kultury 1.788.000,00 zł;
4. obsługa długu publicznego w formie spłat odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek krajowych to kwota 996.000,00 zł i środki na potencjalne spłaty poręczeń i gwarancji w wysokości 108.420 zł;
5. wydatki bieżące na realizację programów finansowanych ze środków unijnych to kwota 207.729,56,00 zł,
6. wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych to kwota 20.621.346,00 zł w tym świadczenia pomocy społecznej 1.285.887,00 zł i świadczenia w ramach wsparcia rodzin 18.667.074,00 zł.

WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane dochody budżetu w roku 2020 to kwota 102.664.263,00 zł, natomiast planowane wydatki to kwota 105.863.270,92 zł. Ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi stanowi planowany niedobór budżetu w wysokości 3.199.007,92 zł.

Dodatnia różnica między dochodami bieżącymi w wysokości 71.240.022,83,00 zł, a wydatkami bieżącymi w wysokości 68.228.198,67 zł stanowi planowaną nadwyżkę operacyjną w wysokości 3.011.824,16 zł.

Poza wydatkami budżet 2020 roku obciążają także zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości 3.069.992,08 zł stanowiące rozchody budżetu. Planowany niedobór budżetu sfinansowany zostanie kredytem w wysokości 3.199.007,92 zł. Kredytem

także zostanie sfinansowana spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości 3.069.992,08 zł.