

## **UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY SZCZUTOWO NA ROK 2011**

### **1. WSTĘP**

Założenia do budżetu Gminy Szczutowo na rok 2011 zostały opracowane w oparciu o obowiązujące przepisy prawne, w tym w szczególności:

- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2010r. Nr 80, poz. 526 z późn. zm.),
- ustawę o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2009 r. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.),
- statut gminy Szczutowo przyjęty uchwałą Rady Gminy Szczutowo nr XXIV/140/09 z dnia 29 czerwca 2009 r.

### **2. CELE PROJEKTOWANYCH ZAŁOŻEŃ**

#### **2.1. w zakresie drogownictwa i komunikacji**

Realizacja głównych zadań z zakresu drogownictwa i komunikacji będzie prowadzona przy uwzględnieniu Strategii Rozwoju Gminy Szczutowo na lata 2007-2013 oraz Programu Rozwoju Lokalnego na lata 2007-2013 i na kolejne lata między innymi poprzez realizację zadań związanych z remontami oraz przebudową tras komunikacyjnych. Priorytetowym zadaniem, podobnie jak w latach ubiegłych, będzie poprawa bezpieczeństwa ruchu na drogach publicznych, głównie na trasach dowozu dzieci do szkół. W związku z tym planowane jest realizowanie takich zadań jak prowadzenie prac remontowych dróg oraz utwardzanie dróg.

#### **2.2. w zakresie oświaty i edukacji**

W zakresie oświaty potrzeby są w zasadzie w pełni zaspokojone. W roku 2011 kontynuowane będą cele i zadania wynikające ze Strategii Rozwoju Gminy Szczutowo na lata 2007-2013. Podejmowane działania służą zapewnieniu powszechnej dostępności szkół i innych form wychowania przedszkolnego oraz wysokiej jakości kształcenia poprzez stworzenie bogatej oferty edukacyjnej, nowoczesnej bazy dydaktycznej odpowiadającej określonym standardom i doskonalenie kadry pedagogicznej. Realizowane będą nadal program „Z nauka ścisłą za pan brat” oraz „Zagrajmy o sukces”.

Pomimo ograniczenia możliwości budżetowych Gminy zakłada się pełną realizację podstawowych zadań wynikających z polityki edukacyjnej, tak by wysokie standardy odnoszące się do jakości kształcenia w sferze oświaty w Gminie Szczutowo mogły być

podtrzymane. Kontynuowane będą działania zmierzające do zmniejszenia kosztów ogrzewania poprzez termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Szczutowie.

Działania w obszarze oświaty i edukacji podejmowane będą w trzech podstawowych obszarach polityki edukacyjnej, z uwzględnieniem wymienionych poniżej priorytetów.

- I. Edukacja i wspieranie rozwoju małego dziecka, gdzie priorytetowo traktowane będą:
  - zapewnienie optymalnych warunków kształcenia i opieki nad dziećmi 3-6-letnimi uczęszczającymi do oddziałów przedszkolnych w szkołach oraz pobierającymi naukę w I klasach.
- II. Edukacja szkolna, gdzie działania będą ukierunkowane w szczególności na:
  - poprawę technicznego i dydaktycznego wyposażenia szkół i placówek oświatowych,
  - organizowanie międzyszkolnych zajęć pozalekcyjnych, ukierunkowanych na rozwijanie uzdolnień uczniów lub specjalne potrzeby edukacyjne,
- III. Doskonalenie nauczycieli i kadr oświatowych, gdzie działania będą nakierowane przede wszystkim na wspieranie rozwoju kadr w zakresie innowacji edukacyjnych i społecznych.

#### 2.3. w zakresie bezpieczeństwa

Poprawa bezpieczeństwa i porządku publicznego będzie stanowić zadanie priorytetowe Gminy. Cel ten planuje się osiągnąć ściśle współdziałając z lokalnymi społecznościami, służbami, inspekcjami, strażami oraz podmiotami administracji rządowej. Zadania o charakterze cyklicznym będą obejmować:

- wspieranie działań Policji poprzez zakup paliwa, dofinansowanie dodatkowych służb funkcjonariuszy Policji
- uczestnictwo w programach profilaktycznych w ramach rządowego Programu „Razem bezpieczniej”
- zarządzanie kryzysowe, w tym zabezpieczenie środków w formie rezerwy na wsparcie służb ratowniczych i porządkowych w usuwaniu skutków zdarzeń stwarzających duże zagrożenie dla życia, zdrowia lub środowiska oraz mających znamiona sytuacji kryzysowej,
- obronę cywilną - koordynowanie szkoleń z zakresu obrony cywilnej,
- zapewnienie ochrony przeciwpożarowej.

#### 2.4. w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego

Zadania w zakresie funkcjonowania i finansowania działalności bibliotek gminnych w tym prace dot. upowszechniania czytelnictwa.

#### 2.5. w zakresie kultury fizycznej i sportu

Do priorytetowych zadań realizowanych w tym obszarze należeć będą w szczególności:

- szkolenia i współzawodnictwo sportowe, szczególnie dzieci i młodzieży, obejmujące m.in.:

- realizację programu pn. „Zagrajmy o sukces”,
- współzawodnictwo sportowe młodzieży szkolnej,
- podnoszenie sprawności fizycznej mieszkańców poprzez imprezy rekreacyjno-sportowe adresowane do mieszkańców m.in.: maraton pływacki, ogólnodostępne imprezy biegowe m.in. Cross Szczutowo,
- mecze piłki nożnej m.in. „Memoriał im. J. Rumińskiego”
- amatorskie turnieje w grach zespołowych oraz inne turnieje dla amatorów.

#### 2.6. w zakresie opieki społecznej

W ramach zadań pomocy społecznej realizowanych przy pomocy GOPS-u oraz Urzędu Pracy priorytetowa będzie realizacja celów wynikających ze Strategii Rozwiązywania Problemów Społecznych Gminy Szczutowo na lata 2007-2013, a w szczególności:

- tworzenie przyjaznych warunków dla życia i rozwoju rodziny,
- niesienie pomocy rodzinom zagrożonym wykluczeniem społecznym,
- działania w kierunku optymalnego zaspokojenia zwiększonego zapotrzebowania na usługi opiekuńcze z powodu starzenia się mieszkańców,
- pomoc najuboższym mieszkańcom Gminy Szczutowo w zakresie środków przeznaczonych na zasiłki celowe.

#### Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych

- ograniczenie występowania negatywnych zjawisk, będących następstwem nadużywania oraz uzależnienia od alkoholu i innych środków psychoaktywnych m. in. poprzez działania w obszarach profilaktyki, pomocy psychospołecznej

#### Gminny Program Przeciwdziałania Narkomanii

- ograniczenie używania narkotyków oraz związanych z tym problemów społecznych i zdrowotnych m.in. poprzez prowadzenie działań profilaktycznych i informacyjno-edukacyjnych

#### Program Przeciwdziałania Przemocy

- tworzenie systemu pomocy rodzinom, w których występuje zjawisko przemocy m.in. w zakresie informacyjnym, edukacyjnym, prawnym

W ramach realizacji pozostałych zadań ustawowych systematycznie realizowane będą przyznawanie i wypłata świadczeń rodzinnych i świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego,

#### 2.7. w zakresie ochrony zdrowia

Priorytetowe zadania w tym zakresie, zaplanowane na rok 2011 dotyczą modernizacji ośrodków zdrowia w Gójsku i Szczutowie oraz dostosowania ich do wymogów przewidzianych przepisami prawa

#### 2.8. w zakresie ochrony środowiska

---

Kontynuacja działań związanych z realizacją Planu gospodarki odpadami dla Gminy Szczutowo na lata 2007-2015 oraz Programu ochrony środowiska dla Gminy Szczutowo na lata 2007-2015.

#### 2.9. planowane zwiększenie dochodów poprzez absorpcję środków z innych źródeł

- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 3 Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej- Budowa kanalizacji sanitarnej w obrębach Podlesie , Łazy i Gójsk gm. Szczutowo
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 3 Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej- Rozbudowa sieci wodociągowej
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Priorytet 4 Działanie 4.3 - Rozbudowa obiektów SPZOZ w Szczutowie i w Gójsku
- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej- pożyczka częściowo umarzalna na Termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Szczutowie
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 3 Działanie 313, 322, 323 Odnowa i Rozwój Wsi Realizacja Planu Odnowy Miejscowości Gójsk /etap I 2011r. boisko wielofunkcyjne/ i Szczutowo /etap I pomosty widokowe/
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 4 Działanie 413 Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działania „ Odnowa i rozwój wsi” Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „ Sierpeckie Partnerstwo” Realizacja Planu Odnowy Miejscowości Gójsk – renowacja budynku komunalnego i budowa placu zabaw dla dzieci
- Program Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013 Oś 4 Działanie 413 Wdrażanie Lokalnych Strategii Rozwoju dla małych projektów, tj operacji, które nie odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach działań Osi 3 ale przyczyniające się do osiągnięcia celów tej osi Stowarzyszenie Lokalna Grupa Działania „Sierpeckie Partnerstwo” utworzenie bazy informacji turystycznej Gminy Szczutowo w tym utworzenie strony internetowej i wydanie publikacji informacyjnych
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Priorytet II Działanie 2.2 – Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa
- Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego Priorytet I Działanie 1.7 – Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu

-Program Operacyjny Kapitał Ludzki 2007-2013 Priorytet IX, Działanie 9.1 Poddziałanie 9.1.2 Projekt Zagrajmy o sukces

2.10. Działanie dotyczące racjonalizacji wydatków bieżących.

Gmina podejmuje działania mające na celu gospodarne wydatkowanie środków publicznych. Polegają one m.in. na weryfikacji zawartych umów związanych z bieżącym funkcjonowaniem jednostek budżetowych, oszczędnościami np. energii elektrycznej, opału. Wydatki bieżące sukcesywnie rosną z roku na rok m.in. z uwagi na przekazywanie gminom nowych zadań, bez adekwatnych środków finansowych. Ponadto obowiązek wynikający z art. 128 ust. 2 ustawy o finansach publicznych nakazuje dofinansowywanie zadań własnych, na które gmina otrzymuje dotacje. Następuje wzrost wynagrodzeń nauczycieli, wzrost cen towarów i usług, wzrost minimalnego wynagrodzenia. Maleje stopień pokrycia wydatków oświatowych subwencją oświatową, a zadań z działu pomocy społecznej dotacjami.

### **3. PODSTAWY PROJEKTOWANYCH ZAŁOŻEŃ**

Podstawą konstrukcji budżetu gminy Szczutowo na 2011 rok są:

- aktualne przepisy prawne, w tym w szczególności ustawa o finansach publicznych z 27.08.2009 r. i przepisy wprowadzające tą ustawę,
- analiza sytuacji finansowej Gminy,
- przewidywane przez Ministerstwo Finansów kierunki rozwoju sytuacji gospodarczej w kraju, w tym prognozowane parametry makroekonomiczne,
- przewidywane zmiany uwarunkowań zewnętrznych działania Gminy w kontekście pojawienia się nowych ryzyk i ich ewentualnego wpływu na dochody i wydatki Gminy na 2011 rok i w latach następnych,
- przewidywane zmiany czynników endogenicznych, w tym lokalnej polityki w zakresie podatków i opłat,
- analiza założeń pod kątem zachowania stabilności finansowej Gminy, dotycząca kształtowania się takich parametrów budżetowych jak:
  - wysokość deficytu,
  - wynik operacyjny rozumiany jako różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi w kontekście przepisu art. 242 nowej ustawy o finansach publicznych z 27.08.2009 r., który wprowadza zasadę bilansowania się budżetu operacyjnego począwszy od 2011 r.,
  - poziom zadłużenia w aspekcie obowiązujących i przyszłych norm ostrożnościowych,
  - koszty obsługi długu w kontekście wzrostu ryzyka stóp procentowych w związku z niestabilną sytuacją na rynkach finansowych,

- planowana absorpcja środków z Unii Europejskiej w ramach perspektywy finansowej 2007-2013.

Plan dochodów z tytułu podatku leśnego ustalono w oparciu o cenę 1 m<sup>3</sup> drewna tartacznego ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2010r. (MP Nr 78, poz. 970 z dnia 29 października 2010r.) wynoszącą 154,65 zł.

Plan dochodów z tytułu podatku rolnego ustalono w oparciu o uchwałę Nr XXXIV/196/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 12 listopada 2010 roku w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na 2011 rok do kwoty 32 zł za 1 dt.

Przy ustalaniu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości wzięto pod uwagę stawki podatku od nieruchomości i zwolnienia od podatku od nieruchomości przyjęte na 2011r. uchwałą Nr XXXIV/192/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 12 listopada 2010r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości oraz zwolnień od tego podatku oraz planowane wykonanie w 2010r., zmiany podstaw opodatkowania, zmiany w ewidencji gruntów.

Przewidywane dochody w zakresie podatku od środków transportowych ustalono w oparciu o uchwałę Nr XXXIV/193/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 12 listopada 2010r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych na 2011r.- nastąpi ich wzrost w stosunku do 2010r. o ok. 2,6%.

Plan dochodów z opłat za pobór wody ustalono na podstawie uchwały Nr XXXIV/194/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 12 listopada 2010r. w sprawie ustalenia wysokości opłat za wodę z urządzeń wodociągowych na terenie gminy Szczutowo- 1,90 zł za 1m<sup>3</sup> pobranej wody, w tym podatek VAT.

Plan opłat za usuwanie i oczyszczanie ścieków ustalono biorąc pod uwagę uchwałę Nr XXXIV/195/10 Rady Gminy Szczutowo z dnia 12 listopada 2010r. w sprawie ustalenia wysokości opłat za usuwanie i oczyszczanie ścieków na terenie Gminy Szczutowo:  
-2,50 zł za 1m<sup>3</sup> ścieków wprowadzanych do kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej,  
-2,30 zł za 1m<sup>3</sup> ścieków wprowadzanych do kanalizacji sanitarnej ciśnieniowej,  
-4,30 zł za 1m<sup>3</sup> ścieków dowożonych do punktu zlewnego oczyszczalni ścieków spoza terenu gminy.

Przy ustalaniu pozostałych dochodów własnych gminy jak m.in. opłata skarbową, opłaty za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowano dochody w wysokości zbliżonej do przewidywanego wykonania za rok 2010.

W 2011 roku obowiązywać będzie:

-dzienna stawka opłaty targowej w wysokości 10 zł ustalona uchwałą Nr XXVII/149/09 Rady Gminy Szczutowo z dnia 27 listopada 2009r. w sprawie opłaty targowej na terenie gminy,

-opłaty za zajęcie pasa drogowego określone uchwałą Nr XXV/144/05 Rady Gminy Szczutowo z dnia 29 grudnia 2005r. w sprawie wysokości stawek opłat za zajęcie pasa drogowego dróg gminnych zmieniona uchwałą nr XXI/134/09 z dnia 27 kwietnia 2009r.

Kwoty subwencji i udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto do budżetu w oparciu o załącznik do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/26/2010 z dnia 12 października 2010r. i wynoszą odpowiednio:

- subwencja wyrównawcza- 3.051.851 zł,
- subwencja równoważąca- 338.212 zł,
- subwencja oświatowa- 3.542.459 zł,
- planowane udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2011r.- 738.078 zł.

Dotacje celowe w zakresie administracji rządowej, obrony cywilnej, pomocy społecznej, dożywiania, świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych i okresowych, składek na ubezpieczenie zdrowotne, zaplanowano w budżecie w wielkościach podanych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki przy piśmie znak FIN.I.301/3011/67/2010 z dnia 22.10.2010r.

Dotacje na zadania zlecone gminie w zakresie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców zaplanowano w kwocie wynikającej z pisma Krajowego Biura Wyborczego Nr DPŁ. 421-1/10 z dnia 14.10.2010r.

Przy opracowaniu budżetu zaplanowano wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych gminy 107%. Uwzględniono ponadto m.in. awanse zawodowe, nagrody z funduszu nagród i nagrody jubileuszowe.

Odpisy na ZFŚS przyjęto w wysokości 1.042 zł na jednego pełnozatrudnionego pracownika.

W związku z ryzykiem odchylenia faktycznych poziomów wskaźników makroekonomicznych kształtujących dochody i wydatki budżetowe od wielkości prognozowanych założono, że podstawą budżetu na 2011 r. będą parametry makroekonomiczne określone w następujący sposób:

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (średnioroczna) 102,3%,
- wzrost Produktu Krajowego Brutto 103,5%,
- przeciętne wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej 3.359 zł,
- dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce 100,6% - 101%
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy-nie ulegnie zmianie wynosić będzie 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe,
- stopa bezrobocia na koniec roku w powiecie ok. 19%

Przy planowaniu wydatków bieżących wzięto również pod uwagę przewidywane wykonanie za rok 2010 oraz ewentualne zmiany.

Budżet Gminy Szczutowo na rok 2011 został sporządzony w cenach bieżących.

**Przewodniczący Rady**

**Zbigniew Kopicński**