

Uzasadnienie
Uchwały budżetowej Nr III.19.2018
Rady Gminy Raciąż
z dnia 28.12.2018 r.

1. Uchwałę budżetową na 2019 rok sporządzono w oparciu o:

- a). Informację Ministra Finansów Nr ST3.4750.41.2018 z dnia 12 października 2018 roku zawierającą roczne planowane kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 oraz planowane na 2019 r. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
- b). Informację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ciechanowie zawartej w piśmie Nr DCI-3112-43/18 z dnia 24 października 2018 r. o kwocie dotacji celowej przeznaczonej na sfinansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.
- c). Informację z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów zawartej w pismach Nr FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23 października 2018 roku i Nr FIN-I.3111.24.23.2018 A z dnia 25 października 2018 roku o kwotach dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz o kwotach dotacji celowych na realizację własnych zadań bieżących gmin.
- d). wskaźniki podane w załączniku do pisma ST3.4750.41.2018 Ministra Finansów
- e). dochody z tytułu dzierżaw i czynszów przyjęto zgodnie z zawartymi umowami.
- f). Informację poszczególnych jednostek organizacyjnych gminy.

Wydatki budżetowe zaplanowano z uwzględnieniem istniejącego stanu organizacyjnego jednostek w wielkościach umożliwiającym prawidłowe ich funkcjonowanie, przy zapewnieniu niezbędnych środków na utrzymanie istniejącego stanu zatrudnienia i sfinansowanie wynagrodzeń.

2. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody ogółem zostały określone w projekcie uchwały budżetowej na poziomie 33.653.409,00 zł. Kwota ta obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 32.444.396,00 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 1.209.013,00 zł.

Na kwotę 32.444.396,00 zł. dochodów bieżących składają się następujące rodzaje dochodów:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej - 8.949.445,00 zł z czego na:
 - świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – 3.164.000,00
 - świadczenie wychowawcze – 5.519.000,00
 - wynagrodzenie za sprawowanie opieki – 2.900,00 zł
 - składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 23.000,00 zł.
 - prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 1.710,00 zł
 - administrację publiczną – 41.835,00 zł
 - realizację rządowego programu „Dobry start” – 197.000,00 zł
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących – 514.621,00 zł. przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych gminy i dotyczą głównie zadań zakresu pomocy społecznej w tym na:
 - zasiłki okresowe – 61.000,00 zł
 - zasiłki stałe – 193.000,00 zł
 - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 138.400,00 zł.
 - składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające zasiłki stałe – 25.000,00 zł
 - dożywianie uczniów w szkołach – 97.221,00 zł
- subwencja ogólna z budżetu państwa – 11.785.281,00 zł.
w tym:
 - część oświatowa - 6.628.540,00 zł,
 - część wyrównawcza - 4.792.194,00 zł,
 - część równoważąca - 364.547,00 zł.

Są to środki przeznaczone na realizację zadań oświatowych, ale tak jak w latach poprzednich część oświatowa subwencji ogólnej nie pokrywa ustalonych w projekcie budżetu na 2019 rok niezbędnych wydatków na funkcjonowanie oświaty,

- udziały w podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych - 3.646.739,00 zł,
- dotacja celowa ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020 przeznaczona na sfinansowanie projektu „Lepszy start - w Gminie Raciąż stawiamy na edukację” – 100.500,00 zł
- dochody własne - 7.447.810,00 zł z czego:
 - wpływy z podatków od osób prawnych – 4.230.740,00 zł
 - wpływy z podatków i opłat od osób fizycznych – 1.890.570,00 zł
 - wpływy z innych opłat /eksploatacyjna, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych/ – 146.500,00 zł
 - usługi opiekuńcze – 50.000,00 zł.
 - dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń z Urzędu Pracy – 40.000,00 zł.
 - wpływy za dzierżawę gruntów, czynszów - 70.200,00zł
 - dochody związane z realizacją zadań zleconych oraz wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 54.800,00 zł
 - wpływy z różnych dochodów – 10.000,00 zł
 - wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 875.000,00 zł
 - darowizna na budowę drogi relacji Sierakowo-Kossobudy – 80.000,00 (UNIMOT SYSTEM sp. z o.o. Warszawa)

Dochody majątkowe stanowią kwotę 1.209.013,00 zł. z czego:

- dotacja celowa ze środków unijnych stanowiąca dofinansowanie projektu „System wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w Powiecie Płońskim” – 47.503,00
- dotacja celowa stanowiąca dofinansowanie projektu „Poprawa infrastruktury wodno-ściekowej poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 jako refundacja poniesionych wydatków – 762.164,00 zł

- w związku z zakwalifikowaniem do współfinansowania zadania „Przebudowa, rozbudowa i remont budynku świetlicy ze zmianą konstrukcji pokrycia dachowego w Kraszewie Gaczułtach w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW 2014-2020 wprowadzamy dotację w kwocie 399.346,00

Szczegółowy plan dochodów przedstawia Załącznik Nr 1.

3. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Planowane wydatki w budżecie gminy na 2019 rok stanowią kwotę 33.653.409,00

Na kwotę tą składają się następujące rodzaje wydatków:

a). wydatki bieżące - 29.262.552,87 zł.

w tym:

✓ wydatki na zadania zlecone - 8.949.445,00 zł,

✓ wydatki na zadania własne - 20.282.507,87 zł

✓ wydatki realizowane w drodze porozumień – 30.600,00 zł

b). wydatki majątkowe - 4.390.856,13 zł

Wydatki bieżące na zadania zlecone i własne

W kwocie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki związane z utrzymaniem oświaty, które wynoszą 8.985.300,00 zł. co stanowi 30,70% wydatków bieżących ogółem.

Zaplanowane wydatki przedstawiają się następująco:

Szkoły Podstawowe – 6.674.499,00 zł

Oddziały Przedszkolne – 637.547,00 zł

Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne) – 409.042,00 zł

Gimnazja – 568.900,00 zł

Dowożenie – 444.700,00 zł

Dokształcanie i Doskonalenie nauczycieli – 47.818,00 zł

Pozostała działalność – 83.380,00 zł

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – 34.333,00 zł

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych – 53.632,00 zł

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół – 29.449,00 zł

Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – 2.000,00

Następna pozycja to wydatki na pomoc społeczną. Planowana kwota wydatków to 11.619.071 zł. w tym:

- na zadania zlecone - 8.905.900,00 zł,
- na zadania własne - 2.713.171,00 zł.

Dofinansowanie z budżetu państwa do zadań własnych stanowi kwotę 514.621,00 zł. w tym na:

- zasiłki okresowe – 61.000,00 zł.
- zasiłki stałe – 193.000,00 zł.
- składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające zasiłki stałe – 25.000,00 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 138.400,00 zł.
- dożywianie uczniów w szkołach – 97.221,00 zł

natomiast ze środków budżetu gminy zaplanowano kwotę 2.198.550,00 zł. w tym:

- na zasiłki celowe - 140.000,00 zł,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 5.000,00 zł,
- rodziny zastępcze - 60.000,00 zł
- wspieranie rodziny (asystent) - 45.550,00 zł
- na zasiłki stałe - 40.000,00 zł
- na zasiłki okresowe - 20.000,00 zł,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych - 15.000,00 zł,
- na utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej - 792.400,00 zł,
- na usługi opiekuńcze - 891.800,00 zł,
- na dożywianie uczniów - 117.000,00 zł,
- na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych - 54.800,00 zł,
- na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające zasiłki stałe - 5.000,00 zł,

- zwrot opłaty za odpady komunalne na 3 i kolejne

dziecko (program osłonowy) - 12.000,00 zł

Pozostałe wydatki bieżące w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Rolnictwo i Łowiectwo

zaplanowano wydatki w kwocie 81.500,00 zł z czego na:

- wpłatę na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego 24.000,00 zł
- usuwanie awarii przydomowych oczyszczalni ścieków – 33.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące – 24.500,00 zł.

Leśnictwo

zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł

Transport i łączność

zaplanowano wydatki w kwocie 549.439,67 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych, dożwirowanie, opłaty za zajęcie pasa drogowego, ubezpieczenia, zakup paliwa, remont równiarki (w tym zadania z funduszu sołeckiego stanowią kwotę 217.904,18)

Gospodarka mieszkaniowa

zaplanowano wydatki w kwocie 247.187,03 zł związane z bieżącymi remontami mienia gminnego, wyceną nieruchomości, opłatami notarialnymi, opłatami za energię (w tym zadania z funduszu sołeckiego stanowią kwotę 41.187,03)

Działalność usługowa

- za sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy - 50.000,00 zł.

Informatyka

zaplanowano wydatki w kwocie 90.000,00 zł z czego:

- opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych – 85.000,00 zł
- różne opłaty i składki – 5.000,00 zł (po zakończeniu projektu – „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego na obszarze Gminy Raciąż” Gmina ze środków własnych pokrywa koszty ubezpieczenia i dostępu do Internetu)

Administracja publiczna

zaplanowano wydatki związane z działalnością Rady Gminy, funkcjonowaniem urzędu gminy, promocją gminy, diety sołtysów oraz wydatki związane z poborem podatków w kwocie – 4.799.355,64 zł. w tym:

- ewidencja ludności – 41.835,00 zł
- Rada Gminy – 205.000,00 zł
- Urząd Gminy (wynagrodzenia i pochodne, delegacje, szkolenia, odpis na ZFŚS, składki na PFRON, podatek VAT, koszty utrzymania i remontów budynków przy ul. Kilińskiego i 11 Listopada – 4.186.110,00 zł
- promocja gminy – 196.410,64 zł (w tym z funduszu sołectkiego 4.410,64)
- pozostała działalność – 28.000,00 zł
- diety i prowizje dla sołtysów – 142.000,00 zł

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

zaplanowano wydatki w kwocie 1.710,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

zaplanowano wydatki w kwocie 327.253,02 zł w tym:

- na działalność i utrzymanie obiektów OSP, ubezpieczenie pojazdów, strażaków, badania kierowców, naprawa sprzętu pożarniczego – 317.253,02 zł (w tym fundusze sołectkie – 24.953,02 zł)
- zarządzanie kryzysowe – 10.000,00 zł

Rezerwy ogólne i celowe

stanowią kwotę 120.000,00 zł w tym:

- rezerwa ogólna – 35.000,00 zł
- rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 85.000,00 zł.

Oświata i wychowanie (wydatki planowane przy UG)

zaplanowano wydatki w kwocie 371.159,66 zł z przeznaczeniem na:

- zwrot kosztów za dzieci uczęszczające z naszej gminy do przedszkoli, punktów przedszkolnych i oddziałów przedszkolnych w innych gminach – 170.000,00 zł
- zwrot kosztów funkcjonowania punktu katechetycznego w Mławie do którego uczęszcza uczennica z terenu naszej Gminy – 2.000,00 zł
- za udział w komisji w sprawie rozpatrzenia wniosków nauczycieli o wyższy awans zawodowy – 5.000,00 zł
- realizację zadań ze środków funduszy sołectkich – 7.049,66 zł
- realizacja projektu „Lepszy start – w Gminie Raciąż stawiamy na edukację” – 187.110,00 zł

Ochrona zdrowia

zaplanowano wydatki w kwocie 88.000,00 zł w tym:

- na realizowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano – 70.000,00 zł
- na realizowanie Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano wydatki w kwocie – 18.000,00 zł

Edukacyjna opieka wychowawcza

zaplanowano wydatki na stypendia i inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 30.000,00 zł

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

zaplanowano wydatki w kwocie 1.654.246,26 zł w tym na:

- konserwację oświetlenia i oświetlenie dróg – 521.196,26 zł, (w tym z funduszu sołectkiego – 89.696,26)
- utrzymanie zieleni w gminie – 3.000,00 zł,
- gospodarka odpadami – 1.019.150,00 zł,
- pozostała działalność- 19.400,00 zł
- odłowienie bezdomnych psów – 50.000,00 zł
- pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – 41.500,00 zł (w tym z funduszu sołectkiego 500,00)

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

zaplanowano wydatki w kwocie 65.784,60 zł w tym na:

- zadania w zakresie kultury – 7.000,00 zł,
- dotacja dla Gminy Miasta Raciąż na realizację zadań bieżących związanych z utrzymaniem gminnej biblioteki publicznej – 30.600,00
- pozostałe wydatki – 28.184,60 (w tym z funduszu sołectkiego – 20.184,60)

Kultura fizyczna

Zaplanowano wydatki w kwocie 181.545,99 zł w tym na:

- zadania w zakresie kultury fizycznej – 97.000,00 zł
- utrzymanie obiektów sportowych – 55.000,00 zł
- pozostałe zadania - 29.545,99 zł (w tym z funduszu sołectkiego – 9.545,99)

Wydatki majątkowe

W budżecie na 2019 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4.390.856,13 zł. w tym:

- wydatki inwestycyjne - 4.330.856,13 zł
- przebudowa drogi gminnej Sierakowo-Draminek – 200.000,00
- przebudowa drogi Jeżewo Wesel-Kolonia Unieck – 200.000,00
- budowa drogi Łempinek – 500.000,00
- przebudowa drogi Łempino – 350.000,00
- przebudowa drogi Stary Komunin – Szyjki – 200.000,00
- przebudowa drogi Chyczewo – Bogucin – 121.210,98
- przebudowa drogi Charzyny – Bożymy – 500.000,00
- przebudowa drogi Kraśniewo-Strzeszewo – 250.000,00
- przebudowa drogi Ćwiersk-Zaborowo – 200.000,00
- przebudowa drogi Zdunówek – 200.000,00
- przebudowa drogi Nowe Gralewo (Wrzosy) – 300.000,00
- budowa zbiornika „KRASZEWO” (w tym wykup gruntu) – 200.000,00 zł
- realizacja projektu „Lepszy start w Gminie Raciąż stawiamy na edukację” – 30.630,02
- realizacja projektu „System wczesnego ostrzegania przed zjawiskami katastrofalnymi w Powiecie Płońskim” – 95.662,00
- przebudowa, rozbudowa i remont budynku świetlicy ze zmianą konstrukcji pokrycia dachowego w Kraszewie Gaczułtach w ramach działania „Podstawowe usługi i odnowa wsi na obszarach wiejskich” objętego PROW 2014-2020 – 625.000,00
- Urządzenie siłowni plenerowej przy SP w miejscowości Stare Gralewo – 30.000,00 (w związku z planowanym złożeniem wniosku o dofinansowanie w ramach „Programu małej infrastruktury sportowo-rekreacyjnej o charakterze wielopokoleniowym – Otwarte Strefy Aktywności (OSA)” w ramach edycji 2019)
- zadania inwestycyjne planowane w ramach funduszy sołeckich - 328.353,13
- pomoc finansowa dla Powiatu Płońskiego na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Płońsku w kwocie 60.000,00 zł

Szczegółowy plan wydatków przedstawia Załącznik Nr 2.

4. Fundusz sołecki

W budżecie gminy na 2019 rok wyodrębniono fundusz sołecki z przeznaczeniem na realizację określonych we wnioskach sołectw przedsięwzięć, będących zadaniami własnymi gminy, służących poprawie warunków życia mieszkańców.

Wydatki realizowane w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 743.784,51 zł w tym:

- wydatki bieżące – 328.353,13 zł
- wydatki majątkowe – 415.431,38 zł

Szczegółowy plan wydatków przedstawia Załącznik Nr 8.

Projekt budżetu sporządzono w ścisłym powiązaniu z bieżącą i prognozowaną sytuacją gminy, przy zastosowaniu zasad racjonalnego gospodarowania z uwzględnieniem efektywnego i oszczędnego wykorzystania środków finansowych przeznaczonych na realizację zadań gmin.