

**Uzasadnienie
do Uchwały Nr III.9.2014
Rady Gminy Raciąż
z dnia 29.12.2014 r.**

Budżet Gminy Raciąż na 2015 rok przewiduje osiągnięcie dochodów w wysokości 25.449.981,79 zł, a wydatków w kwocie 23.947.614,79 zł. Różnica między dochodami, a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie 1.502.367,00 zł. Z zaplanowanych dochodów związanych z realizacją projektu unijnego w kwocie 1.502.367,00 zł planuję się spłatę pożyczki na wyprzedzające finansowanie jaka została zaciągnięta na realizację inwestycji „Uzupełnienie infrastruktury oczyszczania ścieków komunalnych, poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Raciąż - Etap II”

2. DOCHODY BUDŻETU GMINY

Dochody ogółem zostały określone w projekcie uchwały budżetowej na poziomie 25.449.981,79 zł. Kwota ta obejmuje:

- dochody bieżące w kwocie 22.222.812,79 zł.
- dochody majątkowe w kwocie 3.227.169,00 zł.

Na kwotę 22.222.812,79 zł. dochodów bieżących składają się następujące rodzaje dochodów:

- dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej - 2.825.646,00 zł z czego na:
 - świadczenia rodzinne – 2.772.000,00 zł.
 - składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne – 4.000,00 zł.
 - prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców – 1.480,00 zł
 - administrację publiczną – 48.166,00 zł
- dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących – 437.400,00 zł. przeznaczone są na dofinansowanie zadań własnych gminy i dotyczą głównie zadań zakresu pomocy społecznej w tym na:
 - zasiłki okresowe – 92.100,00 zł
 - zasiłki stałe – 159.500,00 zł
 - utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 124.900,00 zł.
 - składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające zasiłki stałe – 18.900,00 zł
 - dożywianie uczniów w szkołach – 42.000,00 zł

- subwencja ogólna z budżetu państwa – 9.800.655,00 zł.

w tym:

- część oświatowa - 6.481.170,00 zł,
- część wyrównawcza - 3.157.331,00 zł,
- część równoważąca - 162.154,00 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 2015 rok niezbędnych wydatków na funkcjonowanie oświaty,

- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na dofinansowanie projektu „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego” – 368.615,79 zł
- dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca refundację poniesionych wydatków na projekt - Remont remizy w Szapsku – 32.318,00 zł
- dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca refundację poniesionych wydatków na projekt – Zakup strojów ludowych dla młodzieżowych zespołów taneczno-teatralnych z Krajkowa, Koziębród i Uniecka – 37.729,00 zł
- udziały w podatku dochodowym - 2.073.513,00 zł,
- dochody własne - 6.646.936,00 zł z czego:
 - wpływy z podatków od osób prawnych – 3.892.888,00 zł
 - wpływy z podatków i opłat od osób fizycznych – 1.736.306,00 zł
 - wpływy z innych opłat /targowa, eksploatacyjna, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych/ – 138.000,00 zł
 - usługi opiekuńcze – 30.000,00 zł.
 - dochody z tytułu refundacji wynagrodzeń z Urzędu Pracy – 12.992,00 zł.
 - wpływy za dzierżawę gruntów, wieczyste użytkowanie, czynszów 51.400,00zł
 - dochody związane z realizacją zadań zleconych oraz wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego – 38.350,00 zł
 - wpływy z różnych dochodów – 47.000,00 zł
 - wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 700.000,00 zł

Na kwotę 3.227.169,00 zł. dochodów majątkowych składają się następujące rodzaje dochodów:

- Dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca refundację poniesionych wydatków na „Budowę przydomowych oczyszczalni ścieków – etap II” - 1.633.659,00 zł

- Dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca refundację poniesionych wydatków na zadanie pn. "Budowa oświetlenia ulicznego lampami solarnymi LED w miejscowości Cieciersk" – 93.600,00 zł
- Dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca refundację poniesionych wydatków na zadanie pn. "Budowa sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Koziebrodach" – 170.035,00 zł
- Dotacja celowa ze środków europejskich stanowiąca dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa remiz OSP miejscowościach Unieck i Jeżewo Wesel" w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” PROW 2007-2013 – 325.977,00 zł
- Dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadania „Przebudowa drogi gminnej nr 301050W Cieciersk-Kraszewo Sławęcín w ramach Programu Wieloletniego pod nazwą Narodowy Program Przebudowy Dróg Lokalnych – Etap II - 703.898,00 zł
- Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego z Gminy Baboszewo na dofinansowanie zadania pn. "Przebudowa drogi gminnej nr 301050W Cieciersk-Kraszewo Sławęcín" – 300.000,00 zł

Szczegółowy plan dochodów przedstawia Załącznik Nr 1.

3. WYDATKI BUDŻETU GMINY

Planowane wydatki w budżecie gminy na 2015 rok stanowią kwotę 23.947.614,79 zł.

Na kwotę tą składają się następujące rodzaje wydatków:

a). wydatki bieżące - 19.834.902,08 zł.

w tym:

✓ wydatki na zadania zlecone - 2.825.646,00 zł,

✓ wydatki na zadania własne - 16.680.783,68 zł,

✓ wydatki realizowane w drodze porozumień – 328.472,40 zł

b). wydatki majątkowe - 4.112.712,71 zł.

Wydatki bieżące na zadania zlecone i własne

W kwocie wydatków bieżących największą pozycję stanowią wydatki związane z utrzymaniem oświaty, które wynoszą 9.177.080,00 zł. co stanowi 38,32% wydatków ogółem. Zaplanowane wydatki przedstawiają się następująco:

Szkoły Podstawowe – 4.999.854,00 zł

Oddziały Przedszkolne – 664.822,00 zł

Inne formy wychowania przedszkolnego (punkty przedszkolne) – 428.965,00 zł

Gimnazja – 2.244.591,00 zł

Dowożenie – 305.300,00 zł

Zespoły Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół – 431.197,00 zł

Dokształcanie i Doskonalenie nauczycieli – 47.601,00 zł

Pozostała działalność – 54.750,00 zł

Następna pozycja to wydatki na pomoc społeczną. Planowana kwota wydatków to 4.572.650,00 zł. w tym:

- na zadania zlecone - 2.776.000,00 zł,
- na zadania własne - 1.796.650,00 zł.

Dofinansowanie z budżetu państwa do zadań własnych stanowi kwotę 437.400,00 zł. w tym na:

- zasiłki okresowe – 92.100,00 zł.
- zasiłki stałe – 159.500,00 zł.
- składkę zdrowotną opłacaną za osoby pobierające zasiłki stałe – 18.900,00 zł
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej – 124.900,00 zł.
- dożywianie uczniów w szkołach – 42.000,00 zł

natomiast ze środków budżetu gminy zaplanowano kwotę 1.359.250,00 zł. w tym:

- na zasiłki celowe - 140.000,00 zł,
- na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie - 5.000,00 zł,
- rodziny zastępcze - 6.000,00 zł
- asystent rodziny - 29.800,00 zł
- na zasiłki stałe - 40.000,00 zł
- na zasiłki okresowe - 23.000,00 zł,
- na wypłatę dodatków mieszkaniowych - 15.000,00 zł,
- na utrzymanie Ośrodka pomocy społecznej - 472.300,00 zł,
- na usługi opiekuńcze - 556.800,00 zł,
- na dożywianie uczniów - 28.000,00 zł,
- na postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych - 38.350,00 zł,
- na opłacenie składki zdrowotnej za osoby pobierające zasiłki stałe - 5.000,00 zł,

Pozostałe wydatki bieżące w poszczególnych działach przedstawiają się następująco:

Rolnictwo i Łowiectwo

- zaplanowano wydatki w kwocie 30.000,00 zł na wpłatę na rzecz Izby Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego – 21.000,00 zł oraz pozostałe wydatki bieżące – 9.000,00 zł.

Leśnictwo

- zaplanowano wydatki w kwocie 1.000,00 zł

Transport i łączność

- zaplanowano wydatki w kwocie 727.561,40 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych, opłaty za zajęcie pasa drogowego, ubezpieczenia, zakup paliwa

Gospodarka mieszkaniowa

- zaplanowano wydatki w kwocie 167.880,20 zł związane z bieżącymi remontami mienia gminnego, wyceną nieruchomości, opłatami notarialnymi, opłatami za energię.

Działalność usługowa

- za sporządzanie projektów decyzji o warunkach zabudowy - 30.000,00 zł.

Informatyka

Zaplanowano wydatki związane z realizacją projektu „Likwidacja barier wykluczenia cyfrowego” w kwocie 308.398,14 zł

Administracja publiczna

- zaplanowano wydatki związane z działalnością Rady Gminy, funkcjonowaniem urzędu gminy, promocją gminy, diety sołtysów oraz wydatki związane z poborem podatków w kwocie – 3.150.212,98 zł. w tym:

- ewidencja ludności - 48.166,00 zł

- Rada Gminy – 231.000,00 zł

- Urząd Gminy – 2.527.126,98 zł

- promocja gminy – 55.500,00 zł

- pozostała działalność – 14.600,00 zł

- diety i prowizje dla sołtysów – 122.000,00 zł

- wydatki na obsługę administracyjną w związku z realizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach – 151.820,00 zł

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

- zaplanowano wydatki w kwocie 1.480,00 zł na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

- zaplanowano wydatki w kwocie 177.020,12 zł w tym:

na działalność i utrzymanie obiektów OSP, ubezpieczenie pojazdów, strażaków, badania kierowców, naprawa sprzętu pożarniczego – 167.020,12 zł
zarządzanie kryzysowe – 10.000,00 zł

Obsługa długu publicznego

- na spłatę odsetek od pożyczek zaplanowano kwotę - 150.000,00 zł

Rezerwy ogólne i celowe

- stanowią kwotę 80.000,00 zł w tym:

Rezerwa ogólna – 30.000,00 zł

Rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe – 50.000,00 zł.

Oświata i wychowanie

Zaplanowano wydatki w kwocie 6.929,71 zł na realizację projektu Wsparcie oddziałów przedszkolnych na terenie Gminy Raciąż

Ochrona zdrowia

- zaplanowano wydatki w kwocie 88.000,00 zł w tym:

na realizowanie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych zaplanowano – 63.000,00 zł

na realizowanie Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii zaplanowano wydatki w kwocie – 25.000,00 zł

wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Zdrowia w Koziebrodach 22.000,00

Edukacyjna opieka wychowawcza

- zaplanowano wydatki na stypendia i inne formy pomocy dla uczniów w kwocie 25.000,00 zł

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- zaplanowano wydatki w kwocie 948.126,11 zł w tym na konserwację oświetlenia i oświetlenie dróg – 345.043,63 zł , utrzymanie zieleni w gminie – 4.400,00 zł , gospodarka odpadami – 548.180,00 zł pozostała działalność- 50.502,48 zł

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

zaplanowano wydatki w kwocie 59.579,54 zł w tym:

- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej – 25.000,00 zł,
 - realizacja projektu Zakup strojów ludowych dla młodzieżowych zespołów taneczno-teatralnych z Krajkowa, Koziebród i Uniecka – 25.309,00 zł
- pozostałe zadania w zakresie kultury – 9.270,54 zł,

Kultura fizyczna i sport

Zaplanowano wydatki w kwocie 82.691,86 zł w tym na:

- zadania w zakresie kultury fizycznej – 71.491,86 zł
- utrzymanie obiektów sportowych – 11.200,00 zł

Wydatki majątkowe

W budżecie na 2015 rok zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 4.112.712,71 zł. w tym:

- wydatki inwestycyjne - 3.784.240,31 zł
- Przebudowa drogi gminnej Cieciersk – Kraszewo Sławęcín – 1.279.686,00 zł
- Przebudowa drogi w Kaczorowach – 550.000,00 zł
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Krajkowo – 350.000,00 zł
- Budowa zbiornika „KRASZEWO” (w tym wykup gruntu) – 313.000,00 zł
- Budowa studni głębinowej w Koziebrodach – 300.000,00 zł
- budowa oświetlenia ulicznego lampami solarnymi LED w miejscowości Cieciersk – 147.025,00 zł
- budowa placów zabaw w ramach projektu – Wsparcie oddziałów przedszkolnych w Gminie Raciąż – 103.450,29
- Przebudowa remiz OSP w miejscowościach Unieck i Jeżewo Wesel – 534.603,69 zł
- pozostałe zadania inwestycyjne realizowane w ramach funduszy sołeckich - 206.475,33 zł
- dotacje celowe dla samorządu województwa w kwocie 28.472,40 zł w tym:
 - dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu: „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu – 9.747,38 zł

- dotacje celowe przekazane do samorządu województwa na inwestycje realizowane na podstawie umowy w sprawie partnerskiej współpracy przy realizacji projektu: „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” - 18.725,02 zł

- pomoc finansowa dla Gminy Baboszewo w kwocie 300.000,00 zł na dofinansowanie zadania „Poprawa spójności komunikacyjnej i bezpieczeństwa ruchu drogowego w Gminie Baboszewo realizowana poprzez remont i przebudowę wybranych odcinków dróg gminnych”

Szczegółowy plan wydatków przedstawia Załącznik Nr 2.

4. Fundusz sołecki

W budżecie gminy na 2015 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 540.714,24 zł w tym:

- wydatki bieżące – 334.238,91 zł
- wydatki majątkowe – 206.475,33 zł

Szczegółowy plan wydatków przedstawia Załącznik Nr 10.

5. Przychody i rozchody

Przychody budżetu stanowiące kredyt w kwocie 1.509.048,94 zł przeznacza się na rozchody – spłatę wcześniej zaciągniętych krajowych pożyczek w kwocie 1.509.048,94 zł

Przychody budżetu ogółem stanowią kwotę 1.509.048,94 zł, a rozchody 3.011.415,94 zł

Budżet 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.