

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY PIONKI na rok 2018

I. INFORMACJA OGÓLNA

- Projekt budżetu gminy Pionki na rok 2018 został opracowany na podstawie:
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1875),
 - Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077)
 - Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz.1453),
 - Informacji Ministra Rozwoju Finansów przekazanej w załączniku do pisma nr ST3.4750.317.2017 o projektowanej subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej dla gminy oraz planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2018,
 - Informacji Dyrektora Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przekazanej pismem FIN-I.3111.23.30.2017 i pismem FIN-I.3111.16.109.2017 o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018,
 - Informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu przekazanej w piśmie DRD-3112/20/17 o ustalonej na rok 2018 wielkości dotacji celowej, przeznaczonej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dochody i wydatki w projekcie budżetu zostały sklasyfikowane zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (tekst jednolity Dz. U z 2014 r. poz.1053 ze zmianami).

Przy sporządzaniu projektu budżetu wykorzystano najważniejsze założenia przyjęte do budżetu państwa na rok 2018 tj. prognozowany średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych o 2,3 % z uwzględnieniem uwarunkowań przyjętych w gminie.

Podstawę sporządzenia projektu budżetu stanowiły również kalkulacje dochodów i wydatków opracowane przez kierowników i pracowników urzędu oraz kierowników jednostek. Dochody gminy na rok 2018 zaplanowano w łącznej kwocie **40.215.400,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 39.370.400,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 845.000,00 zł.

Planowane dochody gminy obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 1.**

W projekcie budżetu gminy na rok 2018 wydatki zaplanowano w kwocie **45.765.400,00 zł**, z tego wydatki bieżące w kwocie 34.275.442,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 11.489.958,00 zł.

Planowane wydatki gminy na 2018 r. obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 2.**

Planowane do realizacji w 2018 roku w kwocie **11.269.428,00 zł** zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 3**

Na przedsięwzięcia realizowane w 2018 roku w ramach Funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **445.781,00 zł**, co obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 4.**

Rezerwy zaplanowano w kwocie **220.000,00 zł**, z tego rezerwę ogólną w wysokości 120.000,00 zł, która stanowi 0,3 % wydatków planowanych ogółem i rezerwę celową w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane dotacje, które zostaną udzielone z budżetu Gminy w roku 2018 stanowią kwotę **858.530,00 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na sfinansowanie wydatków bieżących Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni w kwocie 160.000,00 zł,
- dotacja celowa na realizację projektu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” z udziałem środków z UE w kwocie 20.530,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie remontu drogi wojewódzkiej przebiegającej przez m. Suskwoła leżącej na terenie Gminy Pionki w kwocie 50.000,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie modernizacji drogi biegnącej przez teren Gminy Miasto Pionki do m. Januszno leżącej na terenie Gminy w kwocie 200.000,00 zł,
- dotacja celowa za pobyt dzieci z terenu Gminy Pionki w przedszkolach niepublicznych w Gminie Miasto Pionki, Gminie Jedlnia Letnisko i Gminie Miasto Radom w kwocie 225.000,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy z zakresu kultury w kwocie 67.000,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy z zakresu kultury fizycznej w kwocie 136.000,00 zł.

Powyższe przedstawiono w **Załączniku Nr 1** do uchwały budżetowej,

Projektowane na rok 2018 dochody budżetu Gminy w kwocie 40.215.400,00 zł nie pokrywają planowanych w wysokości 45.765.400,00 zł wydatków w związku z czym powstaje deficyt w kwocie **5.550.000,00 zł**. Deficyt planuje się pokryć

pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1.950.000,00 zł i kredytami w kwocie 3.600.000,00 zł.

Wysokość deficytu oraz jego sfinansowanie przedstawiono w Tabeli Nr 3 do uzasadnienia.

Przypadające do spłaty w 2018 roku raty pożyczek stanowią kwotę **869.500,00 zł**, są to raty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych na zadania inwestycyjne.

W projekcie uwzględniono przychody z tytułu wolnych środków w kwocie **869.500,00 zł**, na które składają się wolne środki niewykorzystane w 2017 roku w kwocie 688.500,00 zł i należne za grudzień a przekazane w styczniu 2018 roku podatki z Ministerstwa Finansów i urzędów skarbowych a także niewykorzystane środki własne pozostałe na rachunku bankowym.

Wolne środki w kwocie 869.500,00 zł planuje się przeznaczyć na przypadające do spłaty w 2018 roku raty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych.

II. DOCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu gminy na rok 2018 zaplanowano dochody gminy w łącznej kwocie **40.215.400,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 39.370.400,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 845.000,00 zł.

Przy planowaniu dochodów własnych na rok 2018 wzięto pod uwagę ich wykonanie za 10 miesięcy roku 2017 i przewidywane wykonanie za rok 2017, uwzględniając zmiany mające wpływ na ich wysokość. Natomiast na podstawie wykonania za trzy kwartały 2017 i prognozowane wykonanie za rok 2017 zaplanowano dochody gminy przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

Rada Gminy podjęła uchwały o podniesieniu stawek podatku od nieruchomości i środków transportowych na 2018 rok o 2% w stosunku do obowiązujących w gminie w roku 2017. Stawki tych podatków w Gminie Pionki nie były podnoszone od dwóch lat stąd taka decyzja rady. Rada Gminy nie obniżyła ogłoszonej przez GUS średniej ceny skupu żyta i średniej ceny sprzedaży drewna będących podstawą do naliczenia podatku rolnego i leśnego.

Plan dochodów na rok 2018 i przewidywane wykonanie w roku 2017 załączono do uzasadnienia.

Subwencję ogólną i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na rok 2018 zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów.

Kwoty dotacji celowych z zakresu administracji rządowej i na zadania własne gminy zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismami przez

Dyrektora Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu.

Informacje o planowanych kwotach dotacji, subwencji i udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych mają charakter wstępny. Zostały przekazane gminie w kwotach przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2018. Zmiany kwot dotacji i subwencji zostaną przekazane gminie w pierwszym kwartale 2018 roku.

Planowane ogółem dochody gminy na rok 2018 stanowią 103,1 % dochodów planowanych na rok 2017 po zmianach dokonanych na koniec września.

Planowane dochody bieżące są większe około 2,6 % w stosunku do dochodów planowanych na rok 2017 po zmianach dokonanych na koniec września. Mimo zmniejszenia części dotacji planowanych na zadania własne oraz nie wystąpienie dotacji, które gmina otrzymała w 2017 r., a które są przyznawane i przekazywane po spełnieniu odrębnych kryteriów np. dofinansowanie świadczeń pomocy materialnej dla uczniów, dofinansowanie zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych, zwrot podatku akcyzowego, zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego, planowane dochody są wyższe niż planowane na koniec września 2017 r. Na powyższe mają wpływ zwiększone wpływy z opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w związku z oddaniem do użytkowania wybudowanych kanalizacji, zwiększone planowane wpływy z opłat za wywóz odpadów komunalnych w związku ze zmianą stawek uchwalonych przez radę a także zwiększone wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych oraz zwiększone kwoty subwencji.

Planowane dochody majątkowe w roku 2018 określono na kwotę 845.000,00 zł, a na koniec września 2017 stanowiły kwotę 610.605,73 zł. W dochodach majątkowych uwzględniono dotacje na zakup samochodu pożarniczego w kwocie 600.000,00 zł i dotację pochodzącą ze środków z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej w kwocie 150.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę drogi. W projekcie nie uwzględniono dotacji przyznawanej na zwrot wydatków majątkowych wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w roku poprzednim.

Na projektowane dochody gminy składają się:

- **dochody własne** w wysokości 11.267.632,00 zł w tym bieżące w kwocie 11.172.632,00 zł i majątkowe w kwocie 95.000,00 zł,
- **dotacje** zaplanowano w kwocie 13.297.650,00 zł. z tego dotacje na zadania bieżące w kwocie 12.547.650,00 zł i na zadania inwestycyjne w kwocie 750.000,00 zł,
- **subwencje** w wysokości 15.650.118,00 zł w całości dochody bieżące.

Projekt planu dochodów budżetu gminy obrazuje Tabela Nr 1 do uchwały budżetowej i Tabela 1/1 do uzasadnienia w oparciu, o którą omówiono planowane dochody na rok 2018.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne gminy zaplanowane na 2018 rok w wysokości **11.267.632,00 zł** są większe w stosunku do zakładanego planu na 30.09.2017 roku o 3,9 %.

Na dochody własne składają się dochody z podatków i opłat planowane w wysokości **3.707.500,00 zł.**, które stanowią 96,5 % zakładanego planu na 30.09.2017 r. Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych na rok 2018 zostały powiększone o 2 % w stosunku do stawek obowiązujących w gminie w 2017 r. Planowane dochody w podatku od nieruchomości są niższe niż planowane na rok 2017 w związku z oddaniem przez Gminę Miasto Pionki gruntów na Skarb Państwa, a Gmina Pionki utraciła dochody z tego tytułu.

Według komunikatu Prezesa GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej wg średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2017 r. wyniosła 197,06 zł za m³ (co daje stawkę podatku leśnego na 2018 rok – 43,3532 zł, w roku 2017 cena drewna wynosiła 191,77 zł a stawka podatku leśnego na 2017 wynosiła 42,02 zł). Po analizie powyższego Rada Gminy nie obniżyła ceny sprzedaży drewna do naliczenia podatku leśnego.

Planując wpływy z tego podatku na 2018 rok wzięto pod uwagę jego wykonanie za trzy kwartały i nieznacznie wyższą stawkę podatku stąd planowane wpływy pozostały na poziomie planu roku 2017.

Według komunikatu Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok 2018 wyniosła 52,49 zł za 1dt (w roku 2017 - 52,44 zł za 1 dt). Rada Gminy nie obniżyła średniej ceny skupu 1 dt żyta, która jest podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok 2018.

Podatek rolny od gruntów powyżej 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych w roku 2018 będzie wynosił 131,2250 zł (w roku 2017 – 131,10 zł), natomiast od gruntów do 1 ha użytków rolnych 262,4500 zł (w roku 2017 wynosił 262,20 zł.).

W związku z tym, że stawki podatku rolnego nieznacznie tylko się zwiększyły planowane wpływy z tego podatku pozostały na poziomie roku 2017.

Opłatę skarbową pobieraną przez gminę i urzędy skarbowe przyjęto do projektu planu w łącznej kwocie 14.500,00 zł biorąc pod uwagę wykonanie za dziewięć miesięcy 2017 r.

Podatki przekazywane przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2017 r. uwzględniając to, że w czwartym kwartale wpływy z tych podatków znacznie się zwiększają.

Podatek od spadków i darowizn przyjęto do projektu planu w kwocie 30.000,00 zł. tj. o 6.000,00 zł mniej niż w roku 2017 biorąc pod uwagę niskie

wykonanie do 30 września. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej po analizie wykonania za 9 miesięcy zaplanowano w wysokości planu na rok 2017 natomiast podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 181.000,00 zł tj. mniej niż w roku 2017 biorąc pod uwagę wykonanie za trzy kwartały .

Udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ujęto w projekcie planu w kwocie **4.789.680,00 zł** z tego: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 4.669.680,00 zł na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów i jest to wzrost o 9,0 % w stosunku do planowanego w roku 2017. Udział Gminy w tym podatku na rok 2018 wynosi 37,98 %. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 120.000,00 zł tj. na poziomie roku 2017 biorąc pod uwagę wpływy za trzy kwartały. Udział gminy w tym podatku wynosi 6,71 %.

Dochody z majątku gminy przyjęto do planu w kwocie **76.894,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 62.894,00 zł, na które składają się dochody z najmu lokali użytkowych i mieszkalnych zaplanowane w kwocie 57.594,00 zł. Wpływy zostały nieznacznie zwiększone o podwyżkę czynszu w 2017 r. Wpływy z wieczystego użytkowania nieruchomości i wpływy z dzierżawy gruntów nie odbiegają od planu roku 2017.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 14.000,00 zł z planowanej do sprzedaży działki w m. Augustów, której nie udało się sprzedać w roku 2017 oraz wpływów ze zbycia składników majątkowych w ciągu roku.

Pozostałe dochody gminy ujęto w planie dochodów w wysokości **2.569.058,00 zł**. Składają się na nie zaplanowane w wysokości 81.000,00 zł dochody majątkowe pochodzące z wpłat ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych budowanej kanalizacji w m. Czarna-Helenów. Planowane wpływy są niższe niż w roku 2017 w związku z planowaną budową tylko jednej kanalizacji. Dochody bieżące zaplanowano w łącznej kwocie 2.488.058,00 zł, na które składają się: dochody z tytułu świadczonych przez gminę usług w zakresie dostarczania wody, odprowadzania ścieków oraz świadczenia usług opiekuńczych, które zostały zaplanowane w kwocie 1.419.800,00 zł tj. w kwocie wyższej niż w roku 2017 o 10,1 %. Zwiększone wpływy związane są z większą liczbą odbiorców po oddaniu do użytkowania wybudowanych w 2017 roku kanalizacji i przedłużonych wodociągów oraz planowanymi podwyżkami za dostarczane media.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 40.375,00 zł biorąc pod uwagę zwiększoną skuteczność ścigalności przez komorników zaległości alimentacyjnych.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 240.868,00 zł z tytułu zwrotu wynagrodzeń i składek ZUS z Powiatowego Urzędu Pracy za prace

interwencyjne oraz zwrotu podatku VAT z Urzędu Skarbowego od wybudowanych kanalizacji, który nie zostanie zwrócony do końca 2017 r. Koszty egzekucyjne i inne opłaty stanowią kwotę 6.325,00 zł tj. pozostały na poziomie roku 2017, odsetki od podatków i opłat kwotę 6.964,00 zł ustalono po analizie wpływów za III kwartały, pozostałe odsetki w tym od środków na rachunkach bankowych i lokat ustalono na kwotę 99.725,00 zł biorąc pod uwagę wzrost oprocentowania depozytów.

Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **630.000,00 zł** na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji i wydanych decyzji. Planuje się podwyżkę opłaty za odbiór odpadów komunalnych, stąd zwiększona kwota dochodów z tego tytułu. Zwiększyła się również liczba gospodarstw korzystających z odbioru odpadów przez gminę.

Planowane dochody nie wystarczą na zapłatę za odbiór odpadów komunalnych, w związku z tym musi je pokryć gmina z innych dochodów tak jak inne wydatki rzeczowe i wynagrodzenie pracownika wraz z pochodnymi.

Wpływy z różnych opłat zaplanowano w kwocie **2.476,00 zł** tj. mniej niż w roku 2017, ponieważ nie planuje się wpływów z rozliczenia z lat ubiegłych i kar za nieterminowe wykonanie umów.

Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i opłat za wyżywienie dzieci w przedszkolu zaplanowano w kwocie **41.525,00 zł**. Do przedszkola uczęszcza 25 dzieci, które mogą w nim przebywać przez dziewięć godzin.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano w kwocie **66.000,00 zł**. Planowane dochody pozostają na poziomie roku 2017. Otrzymane środki zostaną przeznaczone na wydatki związane z profilaktyką przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii na terenie gminy i w gminnych placówkach oświatowych.

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w kwocie **30.000,00 zł**. Przy planowaniu dochodów z tego tytułu wzięto pod uwagę wykonanie za trzy kwartały. Osiągnięte z tego tytułu dochody zostaną przeznaczone na wydatki związane z przedłużeniem sieci wodociągowej na terenie gminy. Zmiany w opłatach za korzystanie ze środowiska w związku z wejściem w życie od stycznia 2018 roku ustawy „Prawo wodne” będą musiały być korygowane a planowane środki zwiększone lub zmniejszone.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego planowane w kwocie **500,00 zł** zostaną przeznaczone na wydatki związane z utrzymaniem dróg.

Do planu włączono kwoty zwracane przez osoby korzystające z funduszu alimentacyjnego, świadczenia wychowawczego i inne świadczenia z pomocy społecznej niesłusznie pobrane przez podopiecznych. Zaplanowane z tego tytułu wpływy stanowią kwotę **28.000,00 zł**.

DOTACJE

Dotacje zaplanowano w łącznej kwocie **13.297.650,00 zł.** z tego: bieżące w kwocie 12.547.650,00 zł i majątkowe w kwocie 750.000,00 zł.

Nie wszystkie zadania bieżące, które będą realizowane w roku 2018 zostały objęte projektem planu dotacji, który otrzymała Gmina Pionki z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. Prawdopodobnie wzorem lat ubiegłych decyzje na nie będą wydawane w ciągu roku np. na zwrot podatku akcyzowego dla rolników, stypendia i wyprawka dla uczniów, zwrot wydatków poniesionych w ramach Funduszu sołeckiego.

1. Dotacje celowe na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami przyjęto do projektu planu w kwocie **4.173.200,00 zł** na realizację zadań z zakresu działalności Urzędu Wojewódzkiego, prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie, oraz zadania z zakresu pomocy społecznej tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych i uregulowanie składek ubezpieczenia społecznego od niektórych świadczeń oraz obsługę tych świadczeń, na uregulowanie składek ubezpieczenia zdrowotnego za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, na świadczenie specjalistycznych usług opiekuńczych. Planowane dotacje stanowią tylko 97% planowanych dotacji na dzień 30.09.2017 r.

2. Dotację na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowaniu dzieci (500 plus) i obsługę świadczeń Gmina otrzymała w kwocie **7.696.000,00 zł.** Otrzymana dotacja stanowi 100,6 % planowanej dotacji na 30.09.2017 r.

Projekt planu dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami oraz projekt planu wydatków związanych z realizacją przez gminę zadań zleconych obrazuje Tabela Nr 4 załączona do uzasadnienia.

W w/w tabeli uwzględniono również projekt planu dochodów budżetu państwa realizowanych przez Gminę z tytułu zadań zleconych.

3. Dotacje celowe na realizację własnych zadań gmin przyjęto do projektu planu w kwocie **678.450,00 zł** z tego:

- w pomocy społecznej w kwocie 493.500,00 zł z przeznaczeniem na: opłacenie składek ubezpieczenia zdrowotnego, wypłatę zasiłków celowych z pomocy społecznej, wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej, wydatki związane z utrzymaniem Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, wydatki związane z dożywianiem uczniów w szkołach,

- w oświacie 184.950,00 zł na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych

i przedszkolu.

Planowane dotacje na 2018 rok stanowią 72,6% planowanych dotacji na dzień 30.09.2017 r.

Wysokość dotacji dla gminy na zadania zlecone i własne zostanie ostatecznie potwierdzona lub zmieniona stosownymi decyzjami Wojewody i Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w roku 2018.

4. Dotacje w kwocie 600.000,00 zł zaplanowano z przeznaczeniem na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Jedlni. Dotacje w kwocie 500.000,00 zł planuje się pozyskać od jednostek sektora finansów publicznych (Urząd Marszałkowski, Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie) a kwotę 100.000,00 zł planuje się pozyskać z innych źródeł.

5. Dotacje w kwocie 150.000,00 zł zaplanowano ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej w m. Czarna”.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała informację o projektowanej subwencji ogólnej w wysokości **15.650.118,00 zł**, na którą składają się:

- część oświatowa w kwocie 7.852.960,00 zł. Subwencja oświatowa stanowi 102,5 % planowanej na rok 2017 i została zwiększona o kwotę 194.910,00 zł.,
- część wyrównawcza w kwocie 7.575.457,00 zł, która stanowi 109,1 % planowanej na 2017 r. i została zwiększona o 634.049,00 zł.,
- część równoważąca w kwocie 221.701,00 zł, która stanowi 108,3% planowanej na rok 2017 i została zwiększona o 16.971,00 zł.

Ogółem planowana subwencja ogólna na rok 2018 jest o 845.930,00 zł większa od subwencji roku 2017. Projektowana subwencja ogółem na rok 2018 zwiększyła się o 5,7 % w stosunku do roku 2017. O ostatecznych kwotach subwencji gmina zostanie poinformowana stosownym pismem Ministra Rozwoju i Finansów w pierwszym kwartale 2018 roku i może ona zostać zwiększona lub zmniejszona.

III. WYDATKI BUDŻETU

Planowane w kwocie **45.765.400,00 zł** wydatki gminy na rok 2018 stanowią 108,3 % wydatków planowanych w roku 2017 po zmianach dokonanych na koniec września. Wydatki bieżące planowane w kwocie **34.275.442,00 zł** nie odbiegają zasadniczo od planowanych w roku 2017 po zmianach dokonanych na koniec września ale są większe o około 1,2 % na co wpływ mają zwiększone wydatki na utrzymanie sieci wodociągowo kanalizacyjnej, odbiór odpadów komunalnych, oraz zwiększone o 5 % wydatki na wynagrodzenia w tym dla nauczycieli.

Projekt planu wydatków bieżących na rok 2018 skalkulowano biorąc pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2017 r. w opłatach stałych – energia, woda, gaz

powiększając powyższe opłaty o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług z uwzględnieniem prognozowanego wykonania do końca roku a także możliwości budżetu po stronie dochodów. Planowane wydatki na dostarczanie wody czy odprowadzania ścieków mogą być za małe w związku ze zmianą przepisów w tym zakresie. Gmina Pionki odprowadza część ścieków do oczyszczalni Gminy Miasto Pionki a także korzysta z ujęć wody tej gminy. Zmiana ceny za te media związana będzie z koniecznością zwiększenia wydatków na ten cel.

Projekt pozostałych wydatków bieżących sporządzono na podstawie kalkulacji i projektów opracowanych przez kierowników referatów urzędu gminy i jednostek organizacyjnych po skorygowaniu przedstawionych potrzeb i dostosowaniu ich do możliwości budżetu.

W planowanych wydatkach na wynagrodzenia finansowane ze środków własnych w administracji i opiece uwzględniono ich wzrost średnio o około 5 % z uwzględnieniem wydatków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W projekcie uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 kwietnia 2018 o 5 % zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Rozwoju i Finansów w piśmie ST3.4750.37.2017.

W projekcie budżetu uwzględniono wydatki na profilaktykę związaną z przeciwdziałaniem alkoholizmowi i narkomanii.

Wydatki majątkowe planowane na rok 2018 w kwocie **11.489.958,00 zł** stanowią 137,2 % planowanych w roku 2017 po zmianach dokonanych na koniec września. Na wydatki majątkowe przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowano kwotę 11.269.428,00 zł natomiast kwota 220.530,00 zł to dotacje na dofinansowanie modernizacji drogi biegnącej przez teren Gminy Miasto Pionki do m. Januszno leżącej na terenie Gminy Pionki w kwocie 200.000,00 zł i dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 20.530,00 zł.

W roku 2018 planuje się realizację zadań inwestycyjnych dot. budowy kanalizacji w m. Czarna-Helenów z udziałem pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 1.950.000,00 zł oraz kredytów na przebudowę drogi gminnej Zalesie-Suskowola w kwocie 1.800.000,00 zł i budowę drogi gminnej w m. Czarna-Bieliny w kwocie 1.800.000,00 zł. Na przebudowę drogi gminnej Zalesie-Suskowola Gmina złożyła wniosek na dofinansowanie realizacji zadania z udziałem dotacji z budżetu państwa (schetynowka). Wniosek jest w trakcie oceny. W przypadku zakwalifikowania wniosku na dofinansowanie Gmina zrezygnuje z planowanego kredytu na ten cel.

Plan wydatków na rok 2018 i przewidywane wykonanie w roku 2017 załączono do uzasadnienia.

Planowane wydatki z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć

realizowanych w ramach Funduszu sołeckiego w poszczególnych działach przedstawiają się następująco.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **4.801.137,00 zł** z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 1.611.137,00zł z przeznaczeniem na opłatę składki do Izby rolniczej 8.652,00 zł, oraz na utrzymanie oczyszczalni ścieków, hydroforni, studni, sieci kanalizacyjnych i wodociągowych kwotę 1.602.485,00 zł. Na wydatki inwestycyjne planuje się przeznaczyć środki w wysokości 3.190.000,00 zł w tym kwotę 58.852,00 zł stanowią środki funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na wykonanie dokumentacji budowy kanalizacji w m. Krasna Dąbrowa, Bieliny i Januszno oraz dofinansowanie budowy kanalizacji w m. Czarna- Helenów. Na budowę kanalizacji Czarna-Helenów planuje się pozyskać kwotę 1.950.000,00 zł z pożyczki zaciągniętej w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. W roku 2018 planuje się wykonać dokumentacje, które umożliwią realizację inwestycji w latach następnych, wykonać przedłużenie sieci wodociągowej Żdzary-Sokoły, wykonać modernizację szafy sterowniczej na przepompowni ścieków w Jedlni oraz zakupić pompy ściekowe i przydomowe przepompownie ścieków.

W dziale 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w wysokości **6.947.720,00 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 358.500,00 zł z tego na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg wojewódzkich i powiatowych planuje się przeznaczyć kwotę 16.800,00 zł oraz dotację w kwocie 50.000,00 zł dla Województwa Mazowieckiego na dofinansowanie remontu drogi przebiegającej przez m. Suskowola na terenie Gminy Pionki. Na wydatki bieżące i remontowe związane z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano kwotę 291.700,00 zł, w tym środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego stanowią kwotę 80.256,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie drogi gminnej w m. Sałki i Suskowola, czyszczenie i pogłębienie rowu w m. Żdzary i Marcelów, wykonanie i ustawienie tablic informacyjnych przy drodze gminnej w m. Działki Suskowolskie. Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 6.589.220,00 zł z tego kwotę 200.000,00 zł stanowi dotacja dla Gminy Miasto Pionki na modernizację drogi a kwotę 6.389.220,00 zł planuje się przeznaczyć na realizację inwestycji własnych z czego 66.862,00 zł to kwota wydatków na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego. Ze środków funduszu sołeckiego planuje się dofinansować budowę chodnika przy drodze gminnej w m. Augustów i wykonać dokumentację budowy dróg gminnych w m. Adolfin i Zalesie –Działki Suskowolskie.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki w kwocie **135.013,00 zł** z tego bieżące w kwocie 115.013,00 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z remontem dachu na budynku komunalnym w Suskowoli,

remont budynku komunalnego w Czarnej, utrzymanie i ubezpieczenie majątku oraz wydatki majątkowe w kwocie 20.000,00 z przeznaczeniem na utwardzenie terenu przy budynku komunalnym w m. Suskowola.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano kwotę **115.330,00 zł** z tego na wydatki bieżące związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, opracowanie projektu planu zagospodarowania przestrzennego wsi – obrębów Czarna, Tadeuszów, Wincentów oraz remont na cmentarzu zaplanowano środki w kwocie 94.800,00 zł, a w ramach zadań majątkowych dotację celową dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 20.530,00 zł na realizację projektu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” z udziałem środków z UE.

W dziale 750 Administracja publiczna zaplanowano wydatki w wysokości **3.814.927,00 zł** z tego kwotę 3.669.927,00 zł proponuje się przeznaczyć na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rady Gminy, urzędu gminy, wynagrodzeniami dla pracowników wraz z pochodnymi oraz na wydatki związane z wykonywaniem zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na realizację, których gmina otrzyma dotację z budżetu Wojewody Mazowieckiego w kwocie 52.634,00 zł. W dziale tym zaplanowano również środki na promocję gminy oraz na zatrudnienie pracowników w ramach prac interwencyjnych i z programów realizowanych przez PUP.

W rozdziale 75085 zaplanowano wydatki bieżące tj. wynagrodzenia wraz z pochodnymi i wydatki rzeczowe na wspólną obsługę jednostek oświatowych w kwocie 560.700,00 zł.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 145.000,00 z przeznaczeniem na modernizację budynków przy Urzędzie Gminy (dokumentacja i rozpoczęcie modernizacji) oraz na zakup serwera, urządzenia wielofunkcyjnego i UTM

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **2.066,00 zł** z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację spisu wyborców gminy. Zadanie w 100% finansowane jest z dotacji przekazywanej przez Krajowe Biuro Wyborcze.

W dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę **1.178.598,00 zł** z tego: na wydatki bieżące związane z zapewnieniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, remonty budynków oraz na wydatki związane z obroną cywilną proponuje się przeznaczyć kwotę 345.922,00 zł, w tym kwotę 64.652,00 zł stanowią środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego z przeznaczeniem na zakup wyposażenia dla OSP w Czarnej i Sucheju, remont ogrodzenia remizy OSP

w Czarnej, remont garażu i pomieszczenia socjalnego OSP Jedlnia, wykonanie opaski oraz wymiana drzwi w strażnicy OSP Sucha.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 832.676,00 zł z tego ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 32.676,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie placu i wykonanie dokumentacji rozbudowy zaplecza sanitarnego przy OSP Laski. Kwotę 800.000,00 zł planuje się przeznaczyć na zakup średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Jedlni. Na ten cel planuje się przeznaczyć środki własne w kwocie 200.000,00 zł i pozyskać dotacje w kwocie 600.000,00 zł. W przypadku braku dotacji Gmina nie będzie w stanie zrealizować zadania ze środków własnych i konieczna będzie korekta budżetu w tym zakresie.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **34.300,00 zł** na zapłatę odsetek od zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w roku 2018.

W dziale 758 Różne rozliczenia utworzono rezerwę ogólną na wydatki zaplanowane w budżecie w kwocie 120.000,00 zł, która stanowi 0,3 % planowanych wydatków ogółem i rezerwę celową w kwocie 100.000,00 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego. Łącznie rezerwa stanowi kwotę **220.000,00 zł**.

W dziale 801 Oświata i wychowanie zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **11.853.495,00 zł** z tego kwotę 11.545.709,00 zł stanowią środki na wydatki bieżące z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla nauczycieli szkół podstawowych, gimnazjów, przedszkola, na kształcenie i doskonalenie nauczycieli, uregulowanie składek ZUS i Funduszu Pracy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wydatki związane z dowozem dzieci a także na zakupy materiałów, wyposażenia, pomocy naukowych, dydaktycznych i książek. Zaplanowano również środki związane z utrzymaniem placówek oświatowych tj. zakup energii, wody, gazu, zakup usług, wymianę okien oraz na wydatki związane z utrzymaniem dzieci z terenu gminy w przedszkolach miejskich oraz dotacje na utrzymanie dzieci w prywatnych przedszkolach w Gminie Miasto Pionki, Miasto Radom i Gminie Jedlnia Letnisko.

Zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolu zostaną dofinansowane dotacją w kwocie 184.950,00 zł .

W ramach funduszu sołeckiego planuje się zrealizować zakup stojaka za kwotę 2.000,00 zł dla PSP w Jaroszkach.

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano środki kwocie 307.786,00 zł z tego 12.786,00 zł stanowią środki funduszu sołeckiego przeznaczone na utwardzenie placu przy PSP w Jaroszkach. W ramach wydatków inwestycyjnych

planuje się wykonać modernizację PSP w Suskowoli, utwardzić plac przy PSP w Laskach i wykonać dokumentację modernizacji budynku szkoły na przedszkole w Jedlni.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zaplanowano środki w wysokości **74.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową, zapobieganiu narkomanii w szkołach i na terenie gminy. Wydatkowanie środków określi zatwierdzony przez Radę Gminy program.

W dziale 852 Pomoc społeczna zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **2.111.308,00** z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem w domach pomocy społecznej mieszkańców z terenu gminy, zadania związane z przeciwdziałaniem przemocy w rodzinie, składki ubezpieczenia zdrowotnego, zasiłki stałe i okresowe, dodatki mieszkaniowe. W dziale tym zaplanowano również wydatki związane z utrzymaniem Ośrodka Pomocy Społecznej, realizację usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych oraz wydatki na żywienie dzieci w szkołach. W rozdziale 85295 zaplanowano wydatki na zatrudnienie pracownika w ramach prac interwencyjnych oraz na wykonanie prac społecznie użytecznych. Na sfinansowanie powyższych wydatków gmina otrzymała projektowane dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 117.500,00 zł i dotację na realizację zadań własnych gminy w kwocie 493.500,00 zł.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **281.878,00 zł** z tego kwotę 238.378,00 zł planuje się przeznaczyć na wydatki związane z utrzymaniem świetlic dla dzieci w szkołach tj. wynagrodzenia z pochodnymi, zakup materiałów i książek a kwotę 43.500,00zł na stypendia i inną pomoc materialną dla uczniów (wkład własny gminy).

W dziale 855 Rodzina zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **11.805.583,00 zł** z przeznaczeniem na świadczenia wychowawcze „500 plus”, zasiłki rodzinne i świadczenia z funduszu alimentacyjnego, ubezpieczenia społeczne, wydatki związane z utrzymaniem asystenta rodziny, odpłatność na utrzymanie rodzin zastępczych.

Na sfinansowanie powyższych wydatków gmina otrzymała projektowane dotacje na zadania zlecone w łącznej kwocie 11.697.000,00 zł.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości **1.747.357,00 zł**, z tego kwotę 1.395.496,00 zł stanowią wydatki bieżące przeznaczone na utrzymanie czystości w gminie, opłaty za korzystanie ze środowiska, oświetlenie dróg, remont oświetlenia ulicznego, gospodarowanie odpadami komunalnymi w tym uregulowanie faktur za odbiór odpadów komunalnych, wydatki związane z obsługą zadania- wynagrodzenie pracownika z pochodnymi, materiały, szkolenia.

Ze środków funduszu sołectkiego w kwocie 30.000,00 zł planuje się wymianę lamp

oświetlenia drogowego w m. Działki Suskowolskie.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 351.861,00 zł planuje się przeznaczyć na wykonanie dokumentacji projektowej budowy PSZOK, modernizację oświetlenia, budowę oświetlenia drogowego w m. Huta. Ze środków funduszu sołectkiego planuje się dofinansować budowę oświetlenia w m. Jaroszki-Stoki i m. Kieszek (Leśna Polana) oraz wykonanie dokumentacji budowy oświetlenia drogowego w m. Czarna Kolonia i m. Poświętne.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **232.000,00 zł** z tego kwotę 160.000,00 zł przeznacza się na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na prowadzenie działalności statutowej, kwotę 67.000,00 zł na dotacje celowe dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury a kwotę 5.000,00 zł na wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami.

W dziale 926 Kultura fizyczna zaplanowano wydatki w wysokości **410.688,00 zł**, z tego na wydatki bieżące związane z utrzymaniem boiska w m. Jedlnia i m. Suskowola tj. wynagrodzenie pracownika z pochodnymi w sezonie letnim, ubezpieczenie majątku, dostawę wody i energii oraz wydatki związane z propagowaniem sportu i rekreacji na terenie gminy kwotę 229.203,00 zł. Na dotację celową dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej przeznacza się środki w kwocie 136.000,00 zł.

Wydatki majątkowe planuje się w wysokości 32.885,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie wiaty magazynowej na boisku w Jedlni a ze środków funduszu sołectkiego wykonanie odwodnienia boiska w Jedlni i zakup sprzętu do wyposażenia placu zabaw w m. Mireń.

Wójt Gminy Pionki
Mirosław Ziólek