

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY PIONKI na rok 2019

I. INFORMACJA OGÓLNA

- Projekt budżetu gminy Pionki na rok 2019 został opracowany na podstawie:
- Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zmianami),
 - Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zmianami)
 - Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r. poz.1530),
 - Informacji Ministra Rozwoju Finansów przekazanej w załączniku do pisma nr ST3.4750.41.2018 o projektowanej subwencji oświatowej, wyrównawczej i równoważącej dla gminy oraz planowanych udziałach gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na rok 2019,
 - Informacji Dyrektora Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie przekazanej pismem FIN-I.3111.24.23.2018 o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019,
 - Informacji Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Radomiu przekazanej w piśmie DRD-3112/17/18 o ustalonej na rok 2019 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 2019 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 2019 zaplanowano w łącznej kwocie **40.625.000,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 40.133.000,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 492.000,00 zł.

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

W projekcie budżetu gminy na rok 2019 wydatki zaplanowano w kwocie **46.388.000,00 zł**, z tego wydatki bieżące w kwocie 36.021.267,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 10.366.733,00 zł.

Planowane wydatki gminy na 2019 r. obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 2.**

Planowane do realizacji w 2019 roku w kwocie **10.365.534,00 zł** zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 3**

Na przedsięwzięcia realizowane w 2019 roku w ramach Funduszu sołectkiego zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **491.863,00 zł**, co obrazuje załączona do uchwały budżetowej **Tabela Nr 4.**

Rezerwy zaplanowano w kwocie **220.000,00 zł**, z tego rezerwę ogólną w wysokości 115.000,00 zł, która stanowi 0,3 % wydatków planowanych ogółem i rezerwę celową w kwocie 105.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Planowane dotacje, które zostaną udzielone z budżetu Gminy w roku 2019 stanowią kwotę **833.299,00 zł** z tego:

- dotacja podmiotowa na sfinansowanie wydatków bieżących Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni w kwocie 175.000,00 zł,
- dotacja celowa na dokończenie realizacji projektu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowska dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” z udziałem środków z UE w kwocie 1.199,00 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 397.380,00 zł i żłobku 61.720,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy z zakresu kultury w kwocie 60.000,00 zł,
- dotacja celowa dla stowarzyszeń na realizację zadań gminy z zakresu kultury fizycznej w kwocie 138.000,00 zł.

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

Projektowane na rok 2019 dochody budżetu Gminy w kwocie 40.625.000,00 zł nie pokrywają planowanych w wysokości 46.388.000,00 zł wydatków w związku z czym powstaje deficyt w kwocie **5.763.000,00 zł**. Deficyt planuje się pokryć pożyczkami z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 3.500.000,00 zł, kredytami w kwocie 2.098.000,00 zł i wolnymi środkami w kwocie 165.000,00 zł.

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

Przypadające do spłaty w 2019 roku raty pożyczek stanowią kwotę **900.000,00 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 **1.065.000,00 zł**, na które składają się wolne środki niewykorzystane w 2018 roku w kwocie 1.021.358,56 zł i należne za grudzień a przekazane w styczniu 2019 roku podatki z Ministerstwa Finansów i urzędów skarbowych.

Wolne środki w kwocie 900.000,00 zł planuje się przeznaczyć na przypadające do spłaty w 2019 roku raty pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w latach wcześniejszych, a kwotę 165.000,00 na pokrycie deficytu.

II. DOCHODY BUDŻETU

W projekcie budżetu gminy na rok 2019 zaplanowano dochody gminy w łącznej kwocie **40.625.000,00 zł.**, z tego dochody bieżące w kwocie 40.133.000,00 zł i dochody majątkowe w kwocie 492.000,00 zł.

Przy planowaniu dochodów własnych na rok 2019 wzięto pod uwagę ich wykonanie za 10 miesięcy roku 2018 i przewidywane wykonanie za rok 2018, uwzględniając zmiany mające wpływ na ich wysokość. Natomiast na podstawie wykonania za trzy kwartały 2018 i prognozowane wykonanie za rok 2018 zaplanowano dochody gminy przekazywane przez Urzędy Skarbowe.

Przekazane zostały do biura Rada Gminy przez Wójta Gminy projekty uchwał o podniesieniu stawek podatku od nieruchomości i środków transportowych na 2019 rok o 1,6% w stosunku do obowiązujących w gminie w roku 2018. Inflacja w pierwszym półroczu 2018 roku w stosunku do pierwszego półrocza 2017 roku wyniosła 1,6 % i o ten wskaźnik zwaloryzowane zostały stawki podatku od nieruchomości i środków transportowych. Wójt Gminy nie zaproponował obniżenia ogłoszonej przez GUS średniej ceny skupu żyta i średniej ceny sprzedaży drewna będących podstawą do naliczenia podatku rolnego i leśnego. Rada Gminy odnie się do propozycji Wójta Gminy podejmując w tym zakresie stosowne uchwały.

Plan dochodów na rok 2019 i przewidywane wykonanie w roku 2018 załączono do uzasadnienia.

Subwencję ogólną i udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano na rok 2019 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 2019. Ostateczne kwoty dotacji i subwencji zostaną przekazane gminie w pierwszym kwartale 2019 roku.

Planowane ogółem dochody gminy na rok 2019 stanowią 99,9 % dochodów planowanych na rok 2018 po zmianach dokonanych na koniec września.

Planowane dochody bieżące to 100,2% dochodów planowanych na rok 2018 po zmianach dokonanych na koniec września. Znacznie obniżone kwoty dotacji na zadania zlecone i własne w stosunku do planowanych na 2018 rok miały wpływ na tak niski wzrost dochodów ogółem w stosunku do roku 2018 po zmianach dokonanych na koniec września.

Należy nadmienić, że części dotacji planowanych na zadania własne oraz nie wystąpienie dotacji, które gmina otrzymała w 2018 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 powiększą dochody gminy w ciągu 2019 roku.

Zaplanowano również znacznie zwiększone wpływy w budżecie roku 2019 z opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków w związku z oddaniem do użytkowania wybudowanych kanalizacji i przedłużonych wodociągów, z opłat za wywóz odpadów komunalnych w związku z propozycją zmiany stawek a także zwiększone wpływy z udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i kwoty subwencji wyrównawczej.

Planowane dochody majątkowe w roku 2019 określono na kwotę 492.000,00 zł, a na koniec września 2017 stanowiły kwotę 614.162,43 zł. W dochodach majątkowych uwzględniono dotacje na zakup autobusu szkolnego do dowozu dzieci niepełnosprawnych w kwocie 255.000,00 zł i dotację pochodzącą ze środków z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej w kwocie 100.000,00 zł z przeznaczeniem na budowę drogi w m. Adolfin. 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 13.610.298,00 zł w tym bieżące w kwocie 13.473.298,00 zł i majątkowe w kwocie 137.000,00 zł. Planowane dochody własne stanowią 118,4 % dochodów planowanych na koniec września 2018 roku.

- **dotacje** zaplanowano w kwocie 10.699.921,00 zł. z tego dotacje na zadania bieżące w kwocie 10.344.921,00 zł i na zadania inwestycyjne w kwocie

355.000,00 zł. Planowane dotacje stanowią 78,4 % planowanych dotacji na koniec września 2018 roku.

- **subwencje** w wysokości 16.314.781,00 zł w całości dochody bieżące. Planowane subwencje stanowią 105,0 % subwencji planowanych na koniec września 2018 roku.

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 2019.

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne gminy zaplanowane na 2019 rok w wysokości **13.610.298,00 zł** są większe w stosunku do zakładanego planu na 30.09.2018 roku o 18,4 %.

Na dochody własne składają się dochody z podatków i opłat planowane w wysokości **3.750.700,00 zł.**, które stanowią 100,1 % zakładanego planu na 30.09.2018 r. Stawki podatku od nieruchomości, podatku od środków transportowych na rok 2019 zostały powiększone o 1,6 % w stosunku do stawek obowiązujących w gminie w 2018 r. i uwzględniono je w planowanych dochodach z tego tytułu. Planowane dochody w podatku od nieruchomości są niższe niż planowane na rok 2018 w związku z korektami deklaracji osób prawnych związanych z oddaniem gruntów na Skarb Państwa

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 191,98 zł za m³ (co daje stawkę podatku leśnego na 2019 rok – 42,2356 zł). Stawka podatku leśnego zmniejszyła się w stosunku do roku 2018, w którym wynosiła 43,3532 zł.

Planując wpływy z tego podatku na 2019 rok wzięto pod uwagę jego wykonanie za trzy kwartały z uwzględnieniem części zaległości.

Według komunikatu Prezesa GUS średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów, która stanowi podstawę do ustalenia podatku rolnego na rok 2019 wyniosła 54,36 zł za 1dt (w roku 2018 - 52,49 zł za 1 dt). Planuje się, że podatek rolny od gruntów powyżej 1 ha przeliczeniowego gruntów gospodarstw rolnych w roku 2019 będzie wynosił 135,9000 zł (w roku 2018 – 131,2250 zł), natomiast od gruntów do 1 ha użytków rolnych 271,8000 zł (w roku 2018 wynosił 262,4500 zł). Zaplanowano wzrost wpływów z podatku rolnego o 2,3 % w stosunku do roku 2018.

Opłatę skarbową pobieraną przez gminę przyjęto do projektu planu w łącznej kwocie 15.000,00 zł biorąc pod uwagę wykonanie za dziesięć miesięcy 2018 r.

Podatki przekazywane przez Urzędy Skarbowe zaplanowano w oparciu o analizę wykonania za trzy kwartały 2018 r. uwzględniając to, że w czwartym kwartale wpływy z tych podatków znacznie się zwiększają.

Podatek od spadków i darowizn przyjęto do projektu planu w wysokości roku 2018 tj. 51.000,00 zł biorąc pod uwagę wykonanie za dziewięć miesięcy. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej po analizie wykonania za dziewięć miesięcy zaplanowano w wysokości planu na rok 2018 natomiast podatek od czynności cywilnoprawnych w kwocie 192.000,00 zł tj. o 0,5 % więcej niż w roku 2018.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ujęto w projekcie planu w kwocie **6.303.824,00 zł** z tego: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 6.153.824,00 zł na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów i jest to wzrost o 31,8 % w stosunku do planowanego w roku 2018. Udział Gminy w tym podatku na rok 2019 wynosi 38,08 %. Udział w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 150.000,00 zł tj. o 5,8 % więcej niż w roku 2018 biorąc pod uwagę wpływy za trzy kwartały. Udział gminy w tym podatku wynosi 6,71 %.

Dochody z majątku gminy przyjęto do planu w kwocie **80.594,00 zł**, z tego dochody bieżące w kwocie 68.594,00 zł, na które składają się dochody z najmu lokali użytkowych i mieszkalnych zaplanowane w kwocie 62.294,00 zł. Wpływy zostały nieznacznie zwiększone o planowaną podwyżkę czynszu w 2019 r. Wpływy z wieczystego użytkowania nieruchomości i wpływy z dzierżawy gruntów nie odbiegają od planu roku 2018.

Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 14.000,00 zł z planowanej do sprzedaży działki w m. Augustów, której nie udało się sprzedać w roku 2018 mimo obniżenia jej ceny oraz wpływów ze zbycia składników majątkowych w ciągu roku.

Pozostałe dochody gminy ujęto w planie dochodów w wysokości **3.344.680,00 zł**. Składają się na nie zaplanowane w wysokości 125.000,00 zł dochody majątkowe pochodzące z wpłat ludności na budowę przyłączy kanalizacyjnych budowanej kanalizacji w m. Bieliny(Lipiny). Planowane wpływy są wyższe niż w roku 2018 w związku z tym, że wpłaty będą jeszcze dokonywać mieszkańcy budowanej kanalizacji Czarna- Helenów.

Dochody bieżące zaplanowano w łącznej kwocie 3.219.680,00 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 1.550.856,00 zł tj. w kwocie wyższej niż w roku 2018 o 9,2 %. Zwiększone wpływy związane są z większą liczbą odbiorców po oddaniu do użytkowania wybudowanych w 2018 roku kanalizacji i przedłużonych wodociągów.

Państwowe Gospodarstwo Wodne Wody Polskie ustaliło dla Gminy Pionki stawki opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, które od 01 stycznia 2019 roku będą wyższe niż obowiązywały w roku 2018.

Dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zaplanowano w kwocie 30.506,00 zł biorąc pod uwagę stagnację w ściągalności przez komorników zaległości alimentacyjnych.

Wpływy z różnych dochodów zaplanowano w kwocie 649.058,00 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 2018 r. Koszty egzekucyjne i inne opłaty stanowią kwotę 5.975,00 zł tj. zmniejszyły się w stosunku do roku 2018 podobnie jak wpływy z odsetek od podatków i opłat planowane w kwocie 10.238,00 zł. Zwiększone wpływy z odsetek w 2018 roku były jednorazowe w związku z korektą deklaracji przez osobę prawną i wpłatę odsetek za pięć lat. Pozostałe odsetki w tym od środków na rachunkach bankowych i lokat ustalono na kwotę 84.745,00 zł biorąc pod uwagę zmniejszenie oprocentowania depozytów.

Wpływy z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w wysokości **844.000,00 zł** na podstawie złożonych przez mieszkańców deklaracji i wydanych decyzji. Planuje się podwyżkę opłaty za odbiór odpadów komunalnych, stąd zwiększona została kwota dochodów z tego tytułu. Wójt Gminy przedłożył do Rady Gminy sześć wariantów stawek opłat za odbieranie odpadów komunalnych. Rada gminy podejmie w tym zakresie uchwałę. Należy jednak nadmienić, że aby zostało pokryte zobowiązanie dla wykonawcy za odbiór odpadów dochody winny stanowić kwotę 1.044.000,00 zł a stawka opłaty za odpady segregowane winna wynosić 11,60 zł od osoby a niesegregowane 16,60 zł od osoby.

Planując dochody z tego tytułu przyjęto stawkę 10,00 zł za odpady segregowane i 15,00 zł za odpady niesegregowane od osoby. Po podjęciu decyzji przez Radę Gminy dokonana zostanie korekta dochodów z tego tytułu.

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 **102,00 zł** tj. mniej niż w roku 2018, ponieważ nie planuje się wpływów z rozliczeń 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 **44.200,00 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 **68.000,00 zł**. Planowane dochody wzrastają o 3% w stosunku do roku 2018. Przy planowaniu wzięto pod uwagę wykonanie za trzy kwartały 2018 r.

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 **33.000,00 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.

Wpływy za zajęcie pasa drogowego planowane w kwocie **1.000,00 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 **28.500,00 zł**.

DOTACJE

Dotacje zaplanowano w łącznej kwocie **10.699.921,00 zł**. z tego: bieżące w kwocie 10.344.921,00 zł i majątkowe w kwocie 355.000,00 zł.

Nie wszystkie zadania bieżące, które będą realizowane w roku 2019 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 **4.009.032,00 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 83,2% planowanych dotacji na dzień 30.09.2018 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 **5.576.000,00 zł**. Otrzymana dotacja stanowi 76,9 % planowanej dotacji na 30.09.2018 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 672.214,00 zł z tego:

- w pomocy społecznej w kwocie 506.660,00 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 165.554,00 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 30.09.2018 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 2019.

4. Dotacje w kwocie 87.675,00 zł na realizację Projektu pt. „Nowe perspektywy na rynku pracy” przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej z udziałem środków z budżetu UE.

5. Dotacje w kwocie 255.000,00 zł zaplanowano z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu autobusu szkolnego na potrzeby dowozu dzieci niepełnosprawnych. Dotacje planuje się pozyskać z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

6. Dotacje w kwocie 100.000,00 zł zaplanowano ze środków pochodzących z wyłączenia gruntów z produkcji rolnej z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego „Budowa drogi gminnej w m. Adolfin”.

SUBWENCJA OGÓLNA

Gmina otrzymała informację o projektowanej subwencji ogólnej w wysokości **16.314.781,00 zł**, na którą składają się:

- część oświatowa w kwocie 7.735.839,00 zł. Subwencja oświatowa stanowi 100 % planowanej na rok 2018,

- część wyrównawcza w kwocie 8.341.570,00 zł, która stanowi 110,1 % planowanej na 2018 r. i została zwiększona o 766.113,00 zł.,

- część równoważąca w kwocie 237.372,00 zł, która stanowi 107,1% planowanej na rok 2018 i została zwiększona o 15.671,00 zł.

Ogółem projektowana subwencja na rok 2019 zwiększyła się o 5,0 % w stosunku

do roku 2018. O ostatecznych kwotach subwencji gmina zostanie poinformowana stosownym pismem Ministra Finansów w pierwszym kwartale 2019 roku i mogą ulec zmianie.

III. WYDATKI BUDŻETU

Planowane w kwocie **46.388.000,00 zł** wydatki gminy na rok 2019 stanowią 105,0 % wydatków planowanych w roku 2018 po zmianach dokonanych na koniec września. Wydatki bieżące planowane w kwocie **36.021.267,00 zł** nie odbiegają zasadniczo od planowanych w roku 2018 po zmianach dokonanych na koniec września ale są większe o około 1,7 % na co wpływ mają zwiększone wydatki na utrzymanie sieci wodociągowo kanalizacyjnej, odbiór odpadów komunalnych, oświetlenie dróg oraz zwiększone wydatki na wynagrodzenia w tym dla nauczycieli.

Projekt planu wydatków bieżących na rok 2019 skalkulowano biorąc pod uwagę wykonanie za 10 miesięcy 2018 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, odprowadzania ścieków czy opłaty za energię elektryczną i gaz mogą być za małe w związku z planowanymi podwyżkami 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 4 % z uwzględnieniem wydatków na nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. W projekcie uwzględniono wzrost wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 stycznia 2019 roku o 5 % zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów w piśmie ST3.4750.41.2018.

Wydatki majątkowe planowane na rok 2019 w kwocie **10.366.733,00 zł** stanowią 118,5 % planowanych w roku 2018 po zmianach dokonanych na koniec września. Wydatki majątkowe przewidziane na realizację zadań i zakupów inwestycyjnych zaplanowano kwotę 10.365.534,00 zł natomiast kwota 1.199,00 zł to dotacja dla Województwa Mazowieckiego na dokończenie realizacji projektu „ Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”

z udziałem środków z UE.

W roku 2018 planuje się realizację zadań inwestycyjnych dot. budowy kanalizacji w m. Bieliny, rozbudowy SUW w Jedlni i budowę PSZOK z udziałem pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej kwocie 3.500.000,00 zł oraz kredytów na przebudowę drogi gminnej Zalesie-Suskowola w kwocie 2.000.000,00 zł i modernizację boiska w m. Suskowola w kwocie 98.000,00 zł. Gmina złożyła wniosek na dofinansowanie modernizacji boiska i w przypadku zakwalifikowania wniosku na dofinansowanie Gmina zrezygnuje z planowanego kredytu na ten cel.

Plan wydatków na rok 2019 i przewidywane wykonanie w roku 2018 załączono do uzasadnienia.

Planowane wydatki z uwzględnieniem zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć realizowanych w ramach funduszu sołectkiego w poszczególnych działach przedstawiają się następująco.

W dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo zaplanowano wydatki w łącznej kwocie **7.088.953,00 zł** z tego wydatki bieżące stanowią kwotę 2.985.809,00zł z przeznaczeniem na opłatę składki do Izby rolniczej 8.854,00 zł oraz na wynagrodzenia pracowników związanych z dostarczaniem wody i odprowadzaniem ścieków wraz z pochodnymi, utrzymaniem oczyszczalni ścieków, hydroforni, studni, sieci kanalizacyjnych i wodociągowych kwotę 2.976.955,00 zł. Na wydatki inwestycyjne planuje się przeznaczyć środki w wysokości 4.103.144,00 zł w tym kwotę 9.074,00 zł stanowią środki funduszu sołectkiego przeznaczone na budowę kanalizacji w m. Bieliny. Budowę kanalizacji w m. Bieliny i Rozbudowę SUW w Jedlni planuje się dofinansować pożyczkami zaciągniętymi w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w łącznej kwocie 2.800.000,00 zł. W roku 2019 planuje się wykonać dokumentacje, które umożliwią realizację inwestycji w latach następnych, wykonać przedłużenie sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz zakupić sprężarki na SUW i spektrofotometr na oczyszczalni ścieków.

W dziale 600 Transport i łączność zaplanowano wydatki w wysokości **4.873.955,00 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę 393.200,00 zł z tego na opłaty za zajęcie pasa drogowego dróg wojewódzkich i powiatowych planuje się przeznaczyć kwotę 16.800,00 zł. Na wydatki bieżące i remontowe związane z utrzymaniem dróg gminnych zaplanowano kwotę 376.400,00 zł, w tym środki na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego stanowią kwotę 42.534,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie drogi gminnej w m. Czarna i Płachty, czyszczenie rowu w m. Sałki, wykonanie i ustawienie tablic informacyjnych w m. Wincentów i Czarna Wieś.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 4.480.755,00 zł w tym kwotę 83.404,00 zł stanowią środki Funduszu sołectkiego przeznaczone na budowę

chodnika w m. Sucha, utwardzenie placu w m. Augustów, wykonanie progów zwalniających m. Jaroszki i dokumentację projektową budowy drogi w m. Krasna Dąbrowa. Wydatki majątkowe planuje się również przeznaczyć na dokończenie przebudowy drogi gminnej Zalesie –Suskowola i w m. Adolfin, budowę mostu w Janusznie, dokumentację projektową przebudowy drogi wojewódzkiej i uregulowanie stanu prawnego dróg gminnych.

W dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **88.037,00 zł** z przeznaczeniem na utrzymanie i ubezpieczenie majątku, remonty, przeglądy budynków komunalnych, opłatę podatków.

W dziale 710 Działalność usługowa zaplanowano kwotę **122.593,00 zł** z tego na wydatki bieżące związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu, dokończenie opracowania projektu planu zagospodarowania przestrzennego wsi – obrębów Czarna, Tadeuszów, Wincentów oraz remont na cmentarzu zaplanowano środki w kwocie 121.394,00 zł, a w ramach zadań majątkowych dotację celową dla Województwa Mazowieckiego w kwocie 1.199,00 zł na dokończenie 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 **4.139.383,00 zł** z tego kwotę 4.009.383,00 zł proponuje się przeznaczyć na wydatki bieżące związane z utrzymaniem Rady Gminy, urzędu gminy, wynagrodzenia 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 47.298,00 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.

Na wydatki majątkowe zaplanowano środki w kwocie 130.000,00 zł z przeznaczeniem na modernizację budynków przy Urzędzie Gminy (dokumentacja i rozpoczęcie modernizacji) oraz na zakup serwera wraz z systemem operacyjnym.

W dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **2.074,00 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 środki w kwocie **425.069,00 zł** z tego na wydatki bieżące związane z zapewnieniem gotowości bojowej ochotniczych straży pożarnych, utrzymanie i remonty budynków oraz na wydatki związane z obroną cywilną proponuje się przeznaczyć kwotę 322.049,00 zł, w tym kwotę 3.300,00 zł stanowią środki funduszu sołeckiego z przeznaczeniem na zakup wentylatora oddymiającego dla OSP w Jedlni.

Wydatki inwestycyjne zaplanowano w kwocie 103.020,00 zł z tego ze środków funduszu sołeckiego w kwocie 57.496,00 zł z przeznaczeniem na utwardzenie placu przy OSP w Czarnej i Jedlni.

W dziale 757 Obsługa długu publicznego zaplanowano wydatki bieżące w wysokości **54.350,00 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 2019.

W dziale 758 Różne rozliczenia utworzono rezerwę ogólną na wydatki planowane w budżecie w kwocie 115.000,00 zł, która stanowi 0,3 % planowanych wydatków ogółem i rezerwę celową w kwocie 105.000,00 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 **13.171.452,00 zł** z tego kwotę 12.866.452,00 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, remonty dachów na budynkach PSP w Jedlni i Laskach 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, Mieście Radom i Gminie Jedlnia Letnisko.

Zadania w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolu zostaną dofinansowane dotacją w kwocie 165.554,00 zł .

Na wydatki inwestycyjne zaplanowano środki kwocie 305.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup autobusu szkolnego na potrzeby dowozu dzieci niepełnosprawnych. Planuje się dofinansowanie zakupu dotacją z PFRON.

W dziale 851 Ochrona zdrowia zaplanowano środki w wysokości **76.000,00 zł** z przeznaczeniem na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową i 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 **2.260.679,00** 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 73.660,00 zł i dotację na realizację zadań własnych gminy w kwocie 506.660,00 zł.

W dziale 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej zaplanowano wydatki w kwocie **87.675,00 zł** z przeznaczeniem na realizację Projektu pt. „Nowe perspektywy na rynku pracy” przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej z udziałem środków z budżetu UE. Gmina wnosi wkład rzeczowy.

W dziale 854 Edukacyjna opieka wychowawcza zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **311.925,00 zł** z tego kwotę 263.425,00 zł planuje się przeznaczyć na wydatki związane z utrzymaniem świetlic dla dzieci w szkołach tj. wynagrodzenia z pochodnymi, zakup materiałów i książek a kwotę 48.500,00zł na stypendia i inną pomoc materialną dla uczniów (wkład własny gminy).

W dziale 855 Rodzina zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **9.632.689,00 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, składki na ubezpieczenie zdrowotne.

Na sfinansowanie powyższych wydatków gmina otrzymała projektowane dotacje na zadania zlecone w łącznej kwocie 9.462.000,00 zł.

W rozdziale 85505 zaplanowano również środki z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem dzieci z gminy w żłobku Gminy Miasto Pionki.

W dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zaplanowano wydatki w wysokości **2.952.245,00 zł**, z tego kwotę 1.904.081,00 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 sołeckiego planuje się wymianę i dowieszenie lamp oświetlenia drogowego za kwotę 134.062,00 zł.

Wydatki inwestycyjne w kwocie 1.048.164,00 zł planuje się przeznaczyć na budowę PSZOK, modernizację oświetlenia, budowę oświetlenia drogowego w m. Poświętne. Ze środków funduszu sołeckiego planuje się wykonać dokumentację i budowę oświetlenia drogowego w m. Laski i m. Adolfin oraz dokumentację budowy oświetlenia drogowego w m. Kieszek.

W dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego zaplanowano wydatki bieżące w kwocie **240.000,00 zł** z tego kwotę 175.000,00 zł przeznacza się na dotację dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Jedlni na prowadzenie działalności statutowej, kwotę 60.000,00 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 **640.921,00 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 445.470,00 zł. Na dotację celową dla stowarzyszeń realizujących zadania z zakresu kultury fizycznej przeznacza się środki w kwocie 138.000,00 zł.

Wydatki majątkowe stanowią kwotę 195.451,00 zł z tego na modernizację boiska w m. Suskowola planuje się środki w kwocie 160.000,00 zł. W ramach funduszu sołeckiego środki w kwocie 35.451,00 zł przeznacza się na wykonanie ogrodzenia placu zabaw w m. Mireń oraz montaż piłkochwyków na boisku w Jedlni.

Wójt Gminy Pionki
Mirosław Ziólek