

UZASADNIENIE do uchwały budżetowej na 2018 rok

Przedstawiony plan budżetu na 2018 rok został opracowany zgodnie z uchwałą Nr VI/31/2015 Rady Gminy Radzanów z dnia 7 września 2015r w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Podstawowe założenia makroekonomiczne, które przyjęto do projektu budżetu na rok 2018 r.:

- PKB 4,5%,
- minimalne wynagrodzenie za pracę 2.100 zł,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych (2,3%).

Prognozuje się wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 32.100,- zł, które przeznaczają się na wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 37.600,- zł w oparciu o zapisy zawarte w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii oraz w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych .

W rozdziale 90002 zaplanowano w kwocie 232.000,- zł dochody z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki w kwocie 326.288,- zł. Planowane wydatki przeznaczają się na pokrycie kosztów odbioru odpadów komunalnych powstających w nieruchomościach zamieszkałych na terenie Gminy Radzanów oraz wydatki administracyjne i prowizję softysów od inkasa opłaty.

Rada Gminy podjęła uchwałę VI/33/2013 z dnia 16.VIII.2013r w sprawie określenia przystanków komunikacyjnych, których właścicielem lub zarządzającym jest Gmina Radzanów oraz warunków i zasad korzystania z przystanków w której określiła, że korzystanie z przystanków komunikacyjnych jest nieodpłatne. W związku z tym w budżecie nie zaplanowano dochodów z tego tytułu.

Wpływy z tytułu opłat i kar z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej zaplanowano w kwocie 2.000,- zł w rozdziale 90019 z których finansowane są zadania własne gmin w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej zgodnie z art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku Prawo ochrony środowiska (t.j. Dz.U z 2008 r., poz. 150 z późn.zm.). Zaplanowano w rozdziale 90019 wydatki na monitoring wód gruntowych w okolicach nieczynnego wysypiska śmieci.

I. PRZYJĘTE WIELKOŚCI

Wskazane założenia prognozy dochodów i wydatków pozwoliły na przyjęcie następujących wielkości budżetowych:

- Dochody – 18.043.342,00 zł
- Przychody - 323.300,00 zł

RAZEM - 18.366.642,00 zł

- Wydatki - 17.983.534,92 zł
- Rozchody - 383.107,08 zł
RAZEM - 18.366.642,00 zł

II. OMÓWIENIE DOCHODÓW

Dochody na 2018 rok zostały zaplanowane w wysokości 18.043.342,- zł. Na tą kwotę składają się dochody bieżące w kwocie 17.331.391,- zł oraz dochody majątkowe w kwocie 711.951,- zł.

Dochody bieżące zaplanowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2017. Przy szacowaniu wpływów z podatków i opłat lokalnych na 2018 r. przyjęto stawki uchwalone na 2018 rok, które nie uległy zmianie, podatek rolny wynosi 48 zł za 1 kwintal żyta.

Plan dochodów z tytułu dotacji przyjęto na podstawie pism od dysponentów i pisma Ministra Finansów o kwotach subwencji ogólnej i udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych .

Wzrost dochodów bieżących planowanych w 2018 roku , w porównaniu do planu z trzeciego kwartału 2017r. związany jest z dotacją na wypłatę świadczenia wychowawczego „Rodzina 500+”. Przyjęto wzrost dochodów bieżących planowanych w 2018 roku , w porównaniu do planu z trzeciego kwartału 2017r. z tytułu podatków i opłat w oparciu o przewidywane wykonanie według sprawozdań za III kwartał 2017 r., gdyż stawki podatków nie zostały uchwalone oraz informacji z Ministerstwa Finansów o wielkości udziałów w podatku dochodowego od osób fizycznych. Dochody na 2018 rok z tytułu sprzedaży usług za wodę i ścieki oraz wpływy z najmu lokali w oparciu o przewidywane wykonanie za 2017 rok.

Zaplanowano na 2018 rok dochody majątkowe w kwocie 711.951,- zł z tego:

- na podstawie podpisanej umowy o przyznanie pomocy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 235.689,- na „Przebudowę drogi gminnej Branica – Pierzchnia gmina Radzanów”
- na podstawie listy rankingowej o przyznanie pomocy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na wspieraniu rozwoju obszarów wiejskich z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 w kwocie 446.262,- na „Budowę sieci wodociągowej w miejscowości Bukówno gmina Radzanów”
- sprzedaż działki w terenie nie zabudowanym w miejscowości Radzanów w kwocie 30.000,- zł.

Podział zaplanowanych dochodów gminy ze względu na źródło ich pochodzenia na 2018 rok kształtuje się w sposób następujący:

	Plan
dochody własne gminy	3.066.297,00
subwencja ogólna gminy	7.849.411,00
dotacja na zadania zlecone	6.145.142,00
dotacja celowa na zadania własne gminy	196.100,00
dotacje na zadania realizowane na podstawie porozumień, umów	0,00
dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	786.392,00
Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł	0,00
RAZEM	18.043.342,00

III. OMÓWIENIE WYDATKÓW

Wydatki budżetu na 2018 rok zaplanowano w wysokości 17.983.534,92 zł.

Przy opracowaniu uchwały budżetowej na 2018 rok uwzględniono następujące założenia:

- zatrudnienie wg stanu na 30 września 2017 roku,
- stawki wynagrodzeń obowiązujące w dniu 30 września 2017 roku, przewidywany wzrost dodatków stażowych, nagród jubileuszowych oraz minimalne wynagrodzenie w kwocie 2.100,- zł brutto ,
- przy kalkulacji wydatków z tytułu ZUS i Funduszu Pracy przyjmuje się kwoty wynikające z przepisów o ubezpieczeniach społecznych,
- wydatki na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych planuje się w oparciu o aktualne przepisy prawne (stawki z roku 2017),
- wydatki na zakup towarów i usług skalkulowano na podstawie przewidywanego wykonania za 2017 rok oraz prognozowanego na 2018 rok wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 2,3%.

Wydatki bieżące zostały zaplanowane w wysokości niezbędnej do należytego wykonania zadań własnych Gminy tj. w kwocie 16.665.214,92 zł. W większości przypadków wysokość wydatków szacowano na poziomie wydatków poniesionych w roku 2017 z uwzględnieniem planowanej inflacji.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne zostały utrzymane na poziomie roku ubiegłego. Od uzyskanych wpływów z podatku rolnego zaplanowano wpłaty 2% dla Izb Rolniczych.

Wyszczególnione wyżej wydatki nie są powtarzalnymi wydatkami bieżącymi i w każdym roku kwoty mogą być różne.

W budżecie zaplanowano rezerwy:

- ogólną w kwocie 81.500,- zł,
- celową w kwocie 175.200,- zł z tego:
- na realizację zadań oświatowych 126.700,-
- na wydatki zgodne z ustawą o zarządzaniu kryzysowym w kwocie 48.500,- zł.

Na doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli zaplanowano 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli.

Zaplanowano dotacje w wydatkach bieżących:

- 1) podmiotową w kwocie 268.271,- zł dla:
 - a) Gminnej Biblioteki Publicznej w Radzanowie w kwocie 116.000,- zł ,
 - b) Niepublicznego Przedszkola w Rogolinie w kwocie 152.271,- zł, dotację obliczono wg nowej ustawy biorąc koszt na jedno dziecko z sąsiedniej gminy wiejskiej Przytyk o podobnym wskaźniku dochodowym na 1 mieszkańca.
- 2) celową w kwocie 45.500,- zł na zadania:
 - a) aktywizacja dzieci i młodzieży z terenu gminy Radzanów do działalności pozaszkolnej jako sposobu na zapobieganie negatywnym zjawiskom społecznym w kwocie 5.000,- zł
 - b) bezpieczeństwo i zagrożenia nad wodą w kwocie 500,- zł
 - c) dla Powiatu Białobrzskiego na dofinansowanie do odbudowy drogi powiatowej w kwocie 40.000,- zł.

Wydatki inwestycyjne na 2018 rok zaplanowano w wysokości 1.278.320,- zł na zadania rozpoczęte w latach ubiegłych i w 2018 roku zgodnie z tabelą nr 3.

Wydatki nie wymienione szczegółowo zostały zaplanowane tak, aby poszczególne jednostki mogły spełniać swoje zadania.

IV. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Budżet planowany na 2018 rok przewiduje nadwyżkę budżetu w kwocie 59.807,08 zł, z przeznaczeniem na spłatę rat pożyczki i kredytów.

Planuje się przychody budżetu z tytułu wolnych środków w kwocie 323.300,- zł, które przeznacza się na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczki.

W 2017 roku osiągnięto wolne środki z 2016r w kwocie 1.194.834,36zł z czego wprowadzono do budżetu uchwałą Rady Gminy nr VIII/327/2017 z 3 października 2017r. kwotę 871.534,- pozostała nierozzdysponowana kwota 323.300,36 zł.

Spłaty rat zaciągniętych kredytów i pożyczek przypadające do zapłaty w roku 2018 wynoszą 383.107,08 zł.

Planowane zadłużenie gminy na 31.12.2018 rok wynosi 1.345.653,18 z tytułu kredytów i pożyczki.

Przewodniczący Rady Gminy
w Radzanowie
Grzegorz Aderek