

## Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2019 rok

Zgodnie z ustawowym obowiązkiem Wójt Gminy przedstawia projekt uchwały budżetowej Gminy Wierzbica na 2019 rok wraz z załącznikami.

Projekt budżetu gminy po stronie dochodów i wydatków oraz rozchodów opracowany został w pełnej szczegółowej klasyfikacji budżetowej.

Dochody w projekcie budżetu na 2019 rok określono w wysokości 41 132 261,76 zł, a wydatki w wysokości 42 272 261,76 zł.

Planowany deficyt budżetu w kwota 1 140 000,00 zł.

W roku 2019 na spłatę w/w rat kredytów zaplanowano kwotę 450 000,00 zł i ujęto w pozycji rozchody budżetu.

W 2019 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 1 590 000,00 zł jako planowany do zaciągnięcia kredyt długoterminowy.

### Dochody budżetowe.

Dochody budżetowe opracowano w wersji szczegółowej według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej.

Stawki podatkowe przyjęto według podjętych uchwał Rady Gminy Wierzbica obowiązujących w 2018 roku.

Dotacje na zadania zlecone i powierzone zostały przyjęte na podstawie pism Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów znak FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23 października 2018r. i pisma znak FIN-I.3111.24.23.2018 A r z dnia 25 października 2018r.

Ogółem planowane dochody zamknęły się kwotą 41 132 261,76 zł i według źródeł pochodzenia przedstawiają się następująco:

### Tabela nr 1 do projektu budżetu:

Wyszczególnienie	Projekt planu na 2019rok	% udział ogółem 2019 rok
<b>DOCHODY OGÓŁEM</b>	41 132 261,76	<b>100,00</b>
<b>Dochody własne w tym:</b>	<b>13 166 122,00</b>	<b>32,01</b>
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 589 394,00	
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	130 000,00	
- wpływy z podatku od nieruchomości	2 616 910,00	
- wpływy z podatku rolnego	433 894,00	
- wpływy z podatku leśnego	13 766,00	
- podatek od środków transportowych	589 709,00	
- podatek od spadków i darowizn	19 000,00	
- podatek od czynności cywilnoprawnych	100 000,00	
- odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	30 000,00	
- wpływy z opłaty targowej	210 000,00	
- wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi	729 984,00	

- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	32 000,00	
- pozostałe dochody bieżące gminy	2 671 465,00	
<b>DOTACJE ogółem, w tym:</b>	<b>12 252 488,76</b>	<b>29,79</b>
- na zadania z zakresu administracji rządowej	11 289 287,00	
- na dofinansowanie zadań własnych	844 746,00	
- na realizację projektów z udziałem środków unijnych	118 455,76	
<b>SUBWENCJE</b>	<b>15 713 651,00</b>	<b>38,20</b>
- oświatowa	11 318 084,00	
- wyrównawcza	3 935 411,00	
- równoważąca	460 156,00	

Dochody bieżące na 2019 rok zaplanowano w kwocie 41 086 790,76 zł, a majątkowe w kwocie 45 471,00 zł.

### Wydatki budżetowe

Plan wydatków budżetowych 2019 rok został opracowany w jednej wersji to jest ze szczegółowością służącą do sprawozdawczości budżetowej według działów, rozdziałów i paragrafów.

Na finansowanie zadań własnych i zleconych gminie oraz utrzymanie jednostek powiązanych z budżetem gminy w projekcie budżetu na 2019 rok przyjęto łączną kwotę 42 325 633,17 zł, z tego: wydatki bieżące w kwocie 39 808 598,76 zł, a majątkowe w kwocie 2 517 034,41 zł.

Zgodnie z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych zaplanowane wydatki bieżące nie przewyższają dochodów bieżących.

W rozdziale 01030 „Izby Rolnicze” zgodnie ze stosowanymi przepisami zaplanowano wydatki w wysokości 2% planowanych wpływów z tytułu podatku rolnego ( 433 894,00 x 2%=8 677,88 zł).

W budżecie utworzono rezerwę ogólną w wysokości 65 000,00 zł, tj. większą niż 0,1% wydatków budżetu ( 42 325 633,17 zł x 0,1% = 42 325,63 zł) oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego, którą ustalono w wysokości 120 500,00 zł tj. większą niż 0,5 % wydatków budżetu pomniejszonych o wydatki inwestycyjne ( 2 517 034,41 zł), wynagrodzenia (18 288 885,00 zł) oraz wydatki na obsługę długu ( 105 000,00 zł).

W budżecie 2019 roku wyodrębniono dochody i wydatki finansowane z tych dochodów, związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z ustaw, w tym:

- dochody pochodzące z udzielonych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w wysokości 140 000,00 zł planuje się w całości przeznaczyć na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz narkomanii.

- dochody za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w dziale 900 rozdziale 90002 § 0490 w wysokości 729 984,00 zł. Dochody te również w całości planuje się przeznaczyć na realizację Gminnego Programu Gospodarki Odpadami.

Wydatki związane z funkcjonowaniem gospodarowania odpadami komunalnymi ujęto w dziale 900 rozdziale 90002 w łącznej kwocie 844 984,00 zł, z czego 792 984,00 zł to plan na zapłatę faktur za wywóz nieczystości od mieszkańców gminy oraz plan wydatków na wynagrodzenia i pochodne osób zajmujących się systemem gospodarowania odpadami komunalnymi.

W § 4300 tego rozdziału zaplanowano także wydatki w kwocie 47 000,00 zł na zapłatę faktur za wywóz nieczystości stałych z budynku Urzędu Gminy natomiast w § 6050 budowę punktu Selektywnej zbiórki Odpadów Komunalnych (PSZOK) na terenie Gminy Wierzbica w wysokości 30 000,00 zł oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

- dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zaplanowano w dziale 900 rozdziale 90019 § 0690 w kwocie 32 000,00 zł, które również w wysokości 32 000,00 zł przeznaczono na wydatki

związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska.

W budżecie na 2019 rok wyodrębniono plan wydatków na zadania realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego ogółem w wysokości 472 492,75 zł. Zadania dla poszczególnych sołectw zaplanowano w oparciu o złożone wnioski tych sołectw, które uzyskały akceptację Wójta Gminy.

Dotacje za zadania zlecone (§ 2010, 2060) zaplanowano w wysokości 11 289 287,00 zł, w takiej samej wysokości zaplanowano wydatki na zadania zlecone.

Dotacje za zadania własne (§ 2030) zaplanowano w łącznej wysokości 844 746,00 zł, tj.

- rozdział 80104 – 255 346,00 zł
- rozdział 85213 - 26 000,00 zł
- rozdział 85214 - 159 000,00 zł
- rozdział 85216 – 205 000,00zł
- rozdział 85219 – 116 200,00 zł
- rozdział 85230 – 83 200,00 zł

Środki własne gminy na dofinansowanie realizacji w/w zadań zaplanowano w:

- rozdział 80104 - 3 738 204,00 zł
- rozdział 85214 – 21 900,00 zł
- rozdział 85219 – 470 475,00 zł
- rozdział 85230- 20 800,00 zł

Z budżetu gminy na 2019 rok zaplanowano udzielenie dotacji:

- podmiotowej dla gminnych instytucji kultury – 429 000,00 zł (GOK – 284 000,00 zł, Biblioteka – 145 000,00 zł).
- przedmiotowej dla zakładu budżetowego – 71 900,00 zł na podstawie Uchwały Nr IX/72/2011 Rady Gminy Wierzbica
- celowej za realizację zadań w zakresie sportu oraz kultury, sztuki ochrony dóbr kultury i dziedzictwa narodowego – 138 000,00 zł
- celowej na zakup umundurowania i sprzętu ppoż. dla Ochotniczej Straży Pożarnej z terenu Gminy Wierzbica w kwocie – 30 000,00 zł.
- celowej na realizację programów profilaktyczno – wychowawczych dla dzieci i młodzieży z rodzin dysfunkcyjnych – 30 000,00 zł.
- celowej na dofinansowanie kosztów inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych – 35 000,00 zł. (Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wierzbicy ).

W wydatkach zaplanowano w rozdziale 75095 § 4430 składkę na rzecz Stowarzyszenia Lokalnej Grupy Działania „Wspólny Trakt” oraz składkę na Stowarzyszenie Radomskiego Obszaru Funkcjonalnego w Radomiu których gmina jest członkiem. Wysokość składek to 1 zł od jednego mieszkańca gminy.

Strukturę wydatków wg działów przedstawia poniższa tabela.

**Tabela nr 2 do projektu budżetu:**

Dział	Projekt planu na 2019 rok	W tym:	
		b- wydatki bieżące	m- wydatki majątkowe
010	89 530,00	59 530,00	30 000,00
400	1 308 959,00	1 108 959,00	200 000,00
600	824 168,00	244 534,00	579 634,00
700	1 082 931,00	820 931,00	262 000,00
710	70 100,00	25 000,00	45 100,00
750	4 451 110,59	4 360 110,59	91 000,00
751	2 595,00	2 595,00	0,00
754	468 500,00	413 500,00	55 000,00
757	105 000,00	105 000,00	0,00
758	185 500,00	185 500,00	0,00
801	17 172 464,76	16 524 964,76	647 500,00
851	175 000,00	140 000,00	35 000,00
852	2 103 287,00	2 103 287,00	0,00
854	65 250,00	65 250,00	0,00
855	11 611 095,00	11 361 095,00	250 000,00
900	1 808 588,65	1 517 959,00	290 629,65
921	546 662,00	546 662,00	0,00
926	201 520,76	170 350,00	31 170,76
<b>Ogółem:</b>	<b>42 272 261,76</b>	<b>39 755 227,35</b>	<b>2 517 034,41</b>

Projekt planu budżetu na 2019 rok to:

- dochody 41 132 261,76 zł
- wydatki 42 272 261,76 zł
- wynik budżetu (- 1 140 000,00zł)
- przychody 1 590 000,00 zł (planowany kredyt długoterminowy)
- rozchody 450 000,00 zł (spłaty rat kredytów w latach poprzednich).

W projekcie wydatków na 2019 rok największy udział stanowią wydatki w dziale 801 – Oświata i wychowanie.

Na 2019 rok planowane wydatki w dziale 801 to kwota 17 172 464,76 zł w tym wydatki majątkowe 647 500,00zł.

Po stronie dochodów plan wynosi:

- subwencja oświatowa (rozdział 75801 § 2920) – 11 318 084,00 zł

- pozostałe dochody działu 801 – 746 826,61 zł

razem – 12 064 910,61 zł.

Różnicę stanowi kwota 4 944 600,00zł , która pochodzi z dochodów własnych gminy.

Przeznaczanie coraz większych nakładów na utrzymanie placówek oświatowych ogranicza pozostałe wydatki gminy.

Realizując postanowienie § 1 pkt 3 Uchwały nr XLIX/325/2014 Rady Gminy z dnia 10.10.2015r. w sprawie trybu prac nad projektem Uchwały Budżetowej – do niniejszego uzasadnienia dołącza się:

1. Informację o realizacji dochodów za III kw roku 2018 stanowiącą załącznik Nr 1
2. Informację o realizacji wydatków za III kw roku 2018 stanowiącą załącznik Nr 2
3. Obowiązujące Uchwały Rady Gminy mające wpływ na budżet.

Przewodniczący  
Rady Gminy  
/-/ Kazimierz Szczęsny