

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY RASZYN NA ROK 2017

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu gminy na rok 2017 oszacowano na ogólną kwotę 110.628.414zł z czego 6,38% stanowią dochody majątkowe, a 93,62% to dochody bieżące.

1. Dochody bieżące oszacowane zostały na łączną kwotę 103.567.458zł, tj. o 5,21% więcej od dochodów zaplanowanych na rok 2016 (wg stanu na 30.09.2016).
 - 1) Największą część dochodów 33,71% ogółu dochodów bieżących stanowią dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego tj. 102,75% analogicznych dochodów zaplanowanych na rok 2016 przy czym:
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiący największą część dochodów zwiększono o 1,87% w stosunku do roku ubiegłego (zgodnie z szacunkiem Ministra Finansów),
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych zwiększono o 15,36% z uwagi na wyższą realizację w roku 2016.
 - 2) Znaczną część dochodów gminy (27,25% ogółu dochodów bieżących stanowią wpływy z podatków i opłat oszacowane na łączną kwotę 28.224.200 zł, co stanowi 103,18% tychże dochodów zaplanowanych na rok 2016, przy czym:
 - o 0,94 % w stosunku do roku ubiegłego zmniejszono wpływy z opłat JST na podstawie różnych ustaw (rozd. 75618) w związku ze zmniejszającymi się wpływami z opłat ujętych w tym rozdziale,
 - łączne wpływy z opłat podatkowych od osób prawnych (rozdział 75615) zwiększono nieznacznie, bo o 0,41% w stosunku do roku 2016,
 - wpływy z opłat podatkowych od osób fizycznych, ujęte w rozdziale 75616, przy czym szacowane wpływy podatku od nieruchomości, które stanowią 67,85% ogółu wpływów podatkowych (bez odsetek) w tym rozdziale zwiększono (o 2,63%) w stosunku do roku ubiegłego; planowane wpływy z tytułu opłaty cywilno-prawnej (kwota 2.200.000zł) stanowiąca 19,14% wszystkich wpływów podatkowych rozdziału 75616) zwiększono o 22,22% w stosunku do roku 2016,
 - planowane wpłaty od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi (kwota 2.960.000zł ujęta w rozdz. 90002) zwiększono o 8,42% w stosunku do roku 2016.
 - 3) Znaczną część dochodów bieżących (17,53%) stanowi subwencja oświatowa zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów w kwocie 18.152.129zł tj. o 6,99% więcej niż w roku 2016.
 - 4) Dotacje z budżetu państwa zaplanowano na ogólną kwotę 17.134.423zł tj. 16,54% dochodów bieżących, co stanowi 114,08% planu na rok 2016 i jest zgodne z informacjami z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i z Biura Wyborczego. Mimo, że część dotacji jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego, jak np. środki na: zwrot akcyzy, zakup podręczników, pomoc materialna dla uczniów, czy

dotacje na wychowanie przedszkolne, to jednak nastąpił znaczny wzrost dotacji w związku z realizacją świadczeń wychowawczych (tzw.500+).

- 5) Dotacje od innych j.s.t (§2310) zaplanowane w kwocie 39.600zł tj.0,04% dochodów bieżących pozostawiono na poziomie roku 2016.
- 6) Dotacje celowe na projekty finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej zaplanowano w kwocie 10.804.zł. tj.0,01 % dochodów bieżących, co stanowi 9,9% planu na rok 2016, gdyż jeden projekt (kwota dotacji 98.280 zł) realizowany był tylko w roku 2016.
- 7) Pozostałe dochody bieżące (wyżej nie wymienione) obejmujące m.in. dochody z najmów i dzierżaw, wpływy z usług i odsetki oszacowane na łączną kwotę 5.092.750zł tj. 4,92% planowanych dochodów bieżących stanowią 102,53% analogicznych dochodów planowanych w roku 2016.
2. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 7.060.956zł tj. o 4,69% mniej od dochodów majątkowych zaplanowanych na rok 2015 (wg stanu na 30.09.2016) z uwagi na rozliczenie w roku 2016 trzech faz realizacji Projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Raszyn”. (FAZA I, FAZA III, FAZA IV). Rozpoczęto realizację nowych trzech faz w/w projektu tj. FAZĘ V, FAZĘ VI, FAZĘ VII. Na dzień złożenia niniejszego projektu budżetu na rok 2017 podpisana jest z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska umowa na realizację FAZY V projektu pn. „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej w gminie Raszyn”. Na rok 2017 z tytułu dofinansowania Unii Europejskiej na w/w projekty inwestycyjne zaplanowano środki w łącznej kwocie 1.974.284 zł. i w całości dotyczą one realizacji FAZY V. W/w środki stanowią 27,96% ogółu planowanych dochodów majątkowych.

Pozostałe 72,04% dochodów majątkowych stanowią

- 1) Dotacje z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w łącznej kwocie 1.900.000 zł. stanowiące 26.91% ogółu dochodów majątkowych przeznaczone zgodnie z umowami zawartymi z Ministrem Sportu i Kultury Fizycznej odpowiednio na:
 - budowę wielofunkcyjnej hali sportowej przy GOS w Raszynie (1.200.000zł.)
 - budowę hali sportowej wraz z remontem Sali gimnastycznej oraz przebudowy boiska piłkarskiego przy Szkole Podstawowej w Ładach (700.000zł.)
- 2) Dotacja z budżetu państwa na przebudowę ul. Szkolnej w kwocie 936.272 zł. (13,26% dochodów majątkowych)
- 3) Wpłaty mieszkańców tytułem refundacji wydatków poniesionych na wykonanie studzienek kanalizacyjnych wraz z przyłączami od granic posesji do w/w studzienek oszacowano na kwotę 500.000zł (7,08% ogółu dochodów majątkowych).
- 4) Dochody ze sprzedaży mienia oszacowane na kwotę 1.500.400zł (21,25% wszystkich dochodów majątkowych), na które składają się planowane wpływ ze sprzedaży gruntów gminnych przeznaczonych do zbycia dz. 274 przy Al. Krakowskiej 38 w Raszynie oraz dz. 716/1, 716/4 przy ul. Słonecznej w Raszynie.

- 5) Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowane na kwotę 250.000zł.(3,54% ogółu dochodów majątkowych)

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Przewiduje się wydatki ogółem w wysokości 146.368.414 zł z czego:

- 65,64% stanowią wydatki bieżące (96.081.452zł),
- 34,36% stanowią wydatki majątkowe (50.286.962zł) w całości przeznaczone na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

1. Struktura wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie 96.081.452zł przedstawia się następująco:

- 1) 39,74% ogółu powyższych wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne (prowizje sołtysów) i pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeniowe i składki na Fundusz Pracy) zaplanowane w kwocie 38.182.330zł tj. o 1% więcej niż w roku ubiegłym
- 2) 10,77% wydatków bieżących stanowią dotacje zaplanowane w kwocie 10.344.458 zł przeznaczone:
 - dla gminnych instytucji kultury (CKR i Biblioteka) – 2.460.000 zł(zmniejszenia o 0,43%) w stosunku do roku ubiegłego,
 - dla ośmiu niepublicznych placówek oświatowo- wychowawczych – 3.960.046zł. (wzrost o 11,30%) z uwagi na przekształcenie się punktu przedszkolnego niepublicznego w przedszkole niepubliczne oraz powstanie nowego niepublicznego przedszkola „SMYK”,
 - dla innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie łącznej 2.829.312zł. tj. 7,99% mniej niż w roku ubiegłym) z czego 95,23% przeznaczono na dofinansowanie transportu autobusowego na terenie gminy – 2.694.312zł (zmniejszenie o 5,13% zgodnie z kalkulacją przedstawioną przez ZTM) a pozostałe 4,77% stanowi dotacja dla Starostwa Powiatowego w Pruszkowie- 135.000zł – zmniejszona o 42,55% w stosunku do roku 2016,
 - na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, profilaktyki antyalkoholowej, wypoczynku dzieci i młodzieży oraz rekreacji i sportu dla mieszkańców gminy Raszyn zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego, łącznie zaplanowano kwotę 1.025.100zł tj. 0,57% więcej już w roku 2016 wg stanu na dzień 30.09.2016.
 - dla spółki wodnej zaplanowano środki w kwocie 70.000zł po raz pierwszy po 3 letniej przerwie.
- 3) 19,73% wydatków bieżących budżetu tj. 18.953.720zł (120,74% planu na rok 2016 wg stanu na 30.09.2016) przeznaczono na świadczenia na rzecz osób fizycznych.
- 4) 1,77% wydatków bieżących budżetu – kwotę 1.700.000zł przeznaczono na obsługę długu gminy (zwiększenie o 53,59% w stosunku do roku 2016 wynikające z zaplanowanego wzrostu długu gminy 2017 roku.

- 5) 1,99% wydatków bieżących (1.910.599zł) stanowi wpłata subwencji do budżetu Państwa, która wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 21,05% (informacja Ministra Finansów),
- 6) Wydatki na program finansowany ze środków Unii Europejskiej zaplanowano kwotę 12.005 tj.0,01 ogółu wydatków bieżących
- 7) Pozostałe 26,00% wydatków bieżących (24.978.340zł) przeznaczono na bieżące utrzymanie majątku gminy, zapewnienie jej funkcjonowania oraz zabezpieczenie potrzeb mieszkańców, obejmujących:
 - utrzymanie dróg gminnych,
 - utrzymanie budynków komunalnych,
 - zapewnienie bezpieczeństwa publicznego,
 - ochronę zdrowia,
 - opiekę i pomoc społeczną,
 - gospodarkę komunalną i ochronę środowiska (w tym utrzymanie czystości, sprzątanie, wywóz odpadów, utrzymanie zieleni, oświetlenie ulic, gospodarowanie odpadami komunalnymi i inne),
 - kulturę fizyczną i sport,
 - oświatę i wychowanie,
 - edukacyjną opiekę wychowawczą,
 - gospodarkę gruntami i nieruchomościami,
 - zagospodarowanie przestrzenne, administrację,
 - rezerwy.

III. INWESTYCJE

Wydatki majątkowe zaplanowane w łącznej wysokości 50.286.962zł przeznacza się na:

- Dofinansowanie inwestycji innych jednostek sfery finansów publicznych – kwota 1.500.000zł. którą przeznacza się dla Komendy Stołecznej Policji na dofinansowanie budowy Komisariatu Policji w Raszynie .
2. Inwestycje realizowane przez gminę – łączna kwota 48.786.962zł.
Najważniejsze zadania inwestycyjne gminy w roku 2017, to:
- 1) rozbudowa SP w Ładach wraz z budową hali sportowej, remontem Sali gimnastycznej i przebudową boiska piłkarskiego – 15.100.000 zł tj. 30,95% wszystkich wydatków na inwestycji realizowane przez Gminę.
 - 2) budowa wielofunkcyjnej hali sportowej przy GOS w Raszynie – 9.000.000zł. tj.18,45% inwestycji własnych gminy.
 - 3) budowa przedszkola przy ul. Poniatowskiego w Raszynie - 6.950.000zł tj. 14,25% wszystkich wydatków na inwestycje realizowane przez Gminę.
 - 4) „Uporządkowanie gospodarki wodno- ściekowej na terenie gminy” (zadanie dofinansowane ze środków Unii Europejskiej) – 11.783.935 tj.24,15% inwestycji realizowanych przez gminę.

- 5) dogi i chodniki na terenie gminy, na które przeznacza się kwotę 3.264.000zł tj. 6,69% wydatków na inwestycje realizowane przez gminę.
- 6) projekty i wykonanie kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami od granicy posesji do studzienki i studzienek wraz z odpłatnym przejęciem sieci kan-san wybudowanej przez mieszkańców – 900.000zł tj. 1,84% planu wszystkich inwestycji realizowanych przez gminę,
- 7) odwodnienie terenu gminy – 414.000zł tj. 0,85% wszystkich wydatków na inwestycji realizowane przez Gminę.
- 8) wodociągowanie gminy wraz z odpłatnym przejęciem sieci wodociągowej wybudowanej przez mieszkańców – 410.000 tj. 0,84% inwestycji realizowanych przez Gminę.
- 9) na projekty i budowę oświetlenia ulicznego – 260.000zł tj. 0,53% planu rocznego własnych inwestycji gminy,
- 10) na prace związane z rewitalizacją Austerii (zabytkowego kompleksu wpisanego do rejestru zabytków i stanowiącego własność gminy) przeznacza się w roku 2017 – 200.000zł (w szczególności na wykonanie projektu) tj. 0,41%
- 11) pozostałe zadania na które przeznaczono łącznie 505.027zł tj. 1,04% planu rocznego własnych inwestycji gminy, w tym:
 - zakup gruntu (100.000zł),
 - zakupy sprzętu dla OSP i Urzędu Gminy (125.000zł),
 - punkt selektywnej zbiórki odpadów – projekt 90.000zł),
 - klimatyzacji i kurtyny dla SP Raszyn (15.000zł),
 - oprogramowanie dla Gimnazjum (7.000zł),
 - przyłącze wod-kan do gminnego budynku mieszkalnego (12.000zł),
 - plac zabaw przy Ognisku Wychowawczym 10.000zł) – Fundusz Sołecki,
 - siłownia przy Świetlicy Środowiskowej (20.500zł) – Fundusz Sołecki,
 - boiska i place zabaw oraz ich doposażenie (125.527zł) - Fundusz Sołecki.

IV. PODSUMOWANIE

1. Deficyt budżetu stanowiący różnicę między planowanymi dochodami i wydatkami budżetu, wynoszący 35.740.000zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:
 - wolnych środków w kwocie 5.450.000zł,
 - pożyczki zaciągniętej na sfinansowanie FAZY V w kwocie 3.000.000zł.
 - emisji obligacji w kwocie 27.290.000zł. przeznaczonych na finansowanie rozbudowy SP Łady (13.000.000zł), budowę przedszkola (6.000.000zł), hali sportowej przy GOS (7.000.000zł), przebudowę dróg gminnych (1.200.000zł), odwodnienie dróg (90.000zł)
2. PRZYCHODY BUDŻETU
Przychody budżetu wynoszące 41.950.000zł, pochodzące z:
 - emisji obligacji komunalnych w kwocie 36.500.000zł,
 - pożyczek w kwocie 3.000.000zł,
 - wolnych środków w kwocie 5.450.000zł.

przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek i wykup obligacji oraz na pokrycie deficytu.

3. ROZCHODY BUDŻETU

Zgodnie z harmonogramem spłaty raty kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji przewidziane na rok 2017 wynoszą 6.210.000zł, w tym:

- spłaty kredytów – 1.420.000zł (BS Raszyn i BS Mikołów)
- spłaty pożyczek krajowych – 150.000zł (ERWP)
- wykup obligacji – 4.300.000zł (Bank Millenium),
- spłaty pożyczek zaciągniętych na realizację projektów dofinansowanych ze środków UE – 340.000zł (WFOŚiGW)

Na spłatę zadłużenia przeznacza się środki pochodzące z emisji obligacji komunalnych.

4. ZADŁUŻENIE

Planowane zadłużenie na dzień 31 grudnia 2017r (zgodnie w WPF) wyniesie 60.670.000zł, co stanowi 54,84% planowanych dochodów gminy. Część powyższego zadłużenia stanowią pożyczki na realizację projektu „Uporządkowanie Gospodarki Wodno Ściekowej na terenie Gminy Raszyn”, które na dzień 31.12.2017 wyniosą 3.670.000zł. Natomiast całkowita spłata zadłużenia (łącznie z kwotą 1.700.000zł zaplanowaną obsługę długu) wyniesie 7.910.000zł, z czego 340.000zł dotyczy pożyczki zaciągniętej na realizację projektu „Uporządkowanie Gospodarki Wodno Ściekowej na terenie Gminy Raszyn” współfinansowanego przez Fundusz Spójności. Wskaźnik spłaty długu w roku 2017 wyniesie 6,84% i spełnia art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r o finansach publicznych.