

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY RASZYN NA ROK 2023

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu gminy na rok 2023 oszacowano na ogólną kwotę 169.708.384 zł. z czego 11,37% stanowią dochody majątkowe, a 88,63% to dochody bieżące.

1. Dochody bieżące oszacowano na łączną kwotę 150.419.618 zł, tj. o 9,14% mniej od dochodów zaplanowanych na rok 2022 (wg stanu na 30.09.2022).
 - 1) Największą część tj. 33,45% ogółu dochodów bieżących stanowią dochody z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego (50.313.196 zł.) tj. 100,46% analogicznych dochodów zaplanowanych na rok 2022 (wg stanu na 30.09.2022 r.) przy czym:
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (42.486.216 zł.) stanowiący największą część dochodów ponownie został zmniejszony w stosunku do roku poprzedzającego o 5,14%, zgodnie z informacją Ministra Finansów,
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych (7.466.980 zł.) został zwiększony aż o 41,08 % w stosunku do planu na 30.09.2022 r., zgodnie z informacją Ministra Finansów.
 - 2) Znacznie mniejszą niż w latach poprzednich, część dochodów bieżących gminy na rok 2023 stanowią przyznane gminie dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zaplanowane na ogólną kwotę 9.448.650 zł tj. 6,28% dochodów bieżących, co stanowi 31.98% planu na rok 2022(wg stanu na 30.09.2022), z czego:
 - a) 61,67% stanowią dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, zgodnie z informacjami z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i z Biura Wyborczego przyznane w kwocie 5.826.855 zł co stanowi 32,95% planu na 2022r. wg stanu na 30.09.2022 r.(przyczyną zmniejszenia dotacji jest przeniesienie od dnia 01.06.2022 r. wypłat świadczenia wychowawczego na dzieci tzw. „500+” z gmin do ZUS, na które to świadczenie wg stanu na dzień 30.09.2022 r. Gmina otrzymała 11.816.270 zł
 - b) zaledwie 4,77% stanowią dotacje z budżetu państwa na realizację zadań własnych dofinansowywanych przez budżet państwa, zgodnie z informacją z MUW przyznane w kwocie 450.892 zł co stanowi 23,37% planu na rok 2022 wg stanu na 30.09.2022, ale większość dotacji na zadania własne stanowi dotacja na

- wychowanie przedszkolne (przyznawana z reguły w II kwartale), oraz na podręczniki (przyznawana w III kwartale) – łącznie ok 70% dotacji rocznych
- c) 27,56% stanowią dotacje celowe na projekty finansowane z udziałem środków UE i MFEOG oraz NMF, zaplanowane w kwocie łącznej 2.604.203 zł. tj. 400,91% planu na rok 2022 (wg stanu na 30.09.2022), w tym:
- 555.674 zł. to środki MFEOG i krajowe z udziałem NMF przeznaczone na działania w ramach projektu „Adaptacja budynku Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej w Raszynie przy Al.Krakowskiej 1- etap 2”,
 - 27.632 zł. to środki UE na realizację projektu „Dobry Start dla przedszkolaków w Gminie Raszyn,
 - 990.584 zł to środki UE na projekt pn. „Nowoczesne IT w szkołach”,
 - 1.030.313 zł to środki UE na projekt pn. „Żłobek Nr 1 w Raszynie”,
- d) pozostałe 6,00% stanowią środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych przeznaczone na organizację linii autobusowej R2 zaplanowane w kwocie 566.700 zł,
- e) ponadto w projekcie budżetu nie ujęto środków z Funduszu Pomocy, które na dzień 30.09.2022 wyniosły 7.828.687 zł były wprowadzone do planu po ich wpływie na wydzielone rachunki bankowe.
- 3) 18,20% dochodów bieżących w roku 2023 stanowi subwencja oświatowa zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów w kwocie 27.378.052 zł co stanowi 113,89% planu na rok 2022 wg stanu na dzień 30.09.2022r.
- 4) 42,07% stanowią pozostałe dochody bieżące zaplanowane w łącznej kwocie 63.279.720 zł tj. 102,25% planu na rok 2022 (wg stanu na 30.09.2022), z czego:
- a) 66,97% stanowią wpływy z podatków i opłat ujęte w dz. 756 oszacowane łącznie z odsetkami na kwotę 42.378.300 zł tj. 106,42% tychże dochodów zaplanowanych na rok 2022, z czego:
- 73,15% stanowią szacowane wpływy z podatku od nieruchomości (kwota 31.000.000 zł), które łącznie zwiększono o 10,32% w stosunku do roku ubiegłego, w związku ze stale zwiększającą się powierzchnią opodatkowania,
 - 16,05% stanowią planowane wpływy z tytułu opłaty cywilno-prawnej (6.800.000zł), które zaplanowano na poziomie zbliżonym do roku 2022, tj 99,16 % planu na dzień 30.09.2022,
 - 2,70% stanowią szacowane wpływy z podatku rolnego, leśnego i od środków transportowych (kwota 1.143.300 zł) tj.101,87% planu na rok 2022,

- 6,53% stanowią planowane wpływy z opłat na podstawie różnych ustaw ujęte w rozdziale 75618 (kwota 2.767.000 zł łącznie z odsetkami) tj. 87,01% planu na rok 2022 wg stanu na 30.09.2022 r.,
- 1,57% stanowią pozostałe opłaty i odsetki (668.000 zł).
- b) 12,96% stanowią wpłaty od mieszkańców za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowane w kwocie 8.200.000 zł tj. na poziomie planu na rok 2022,
- c) pozostałe 20,07% stanowią dochody wyżej nie wymienione, obejmujące m.in. dochody z najmów i dzierżaw, wpływy z usług i odsetki oszacowane na łączną kwotę 12.701.420 zł tj. 91,61% planu takich dochodów na rok 2022 (wg stanu na 30.09.2022), przy czym przyczyną zmniejszenia się dochodów jest nie wprowadzanie do budżetu żadnych wpłat, które w roku ubiegłym wynikały z porozumień zawartych z deweloperami (2.772.140 zł na dzień 30.09.2022).

2. Dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 19.288.766 zł.

- 1) 31,51% dochodów majątkowych stanowią dotacje przyznane gminie na realizację projektu pn. „Adaptacja budynków Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej w Raszynie przy Al. Krakowskiej 1” zgodnie z umową podpisaną w dniu 27.01.2022 z Ministrem Kultury i Dziedzictwa Narodowego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków MKiDN z udziałem Norweskiego Mechanizmu Finansowego w kwocie 7.042.737 zł na rok 2023 (łącznie 14.487.438 zł na lata 2022-2023)
- 2) 1,15% dochodów majątkowych stanowią dotacje ze środków UE na zadanie pn. „Żłobek Nr 1 w Raszynie” w kwocie 211.487 zł oraz pn. „Budowa i wdrożenie zintegrowanego systemu wsparcia usług opiekuńczych e-opieka” w kwocie 10.092 zł,
- 3) 49,54% planowanych dochodów majątkowych z Rządowego Funduszu Polski Ład (łącznie 9.555.428 zł) na finansowanie budowy i rozbudowy dróg gminnych
- 4) 2,45 % stanowi dotacja z Funduszu Termomodernizacji i Remontów przy Ministerstwie Ochrony Środowiska (472.122 zł) na wykonanie przedsięwzięć niskoemisyjnych w 20 budynkach,
- 5) 7,53% stanowią przyznane przez Zarząd Fundacji Pracowników VKR GROUP środki w kwocie 1.452.000 zł z przeznaczeniem na rewitalizację parku w Raszynie,
- 6) Pozostałe 7,82% dochodów majątkowych (kwota łączna – 544.900 zł) stanowią:
 - a) dotacja z Powiatu Pruszkowskiego w kwocie 120.000 zł pochodząca ze środków PFRON na zakup mikrobusu (przesunięto z roku 2022),

- b) wpłaty mieszkańców tytułem zwrotu 20% kosztów wymiany urządzeń grzewczych oszacowane na kwotę łączną 60.000 zł ,
- c) wpływy ze sprzedaży działek w Sękocinie Starym – 360.000 zł.
- d) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowane na kwotę 4.900 zł.

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Przewiduje się wydatki ogółem w wysokości 198.291.160 zł, z czego:

- 76,27% stanowią wydatki bieżące (151.233.931zł),
- 23,73% stanowią wydatki majątkowe (47.057.229 zł).

1. Struktura wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie 151.233.931 zł przedstawia się następująco:

- 1) 45,47% ogółu powyższych wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne (prowizje sołtysów) i pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeniowe, składki na Fundusz Pracy oraz wpłaty na PPK finansowane przez pracodawcę) zaplanowane w kwocie 68.770.134 zł tj. o 11,20% więcej niż w roku ubiegłym (30.09.2022), co jest spowodowane podwyżką wynagrodzeń, zwłaszcza dla nauczycieli, wzrostem kwoty minimalnego wynagrodzenia oraz zwiększeniem zatrudnienia.
- 2) 10,09% wydatków bieżących stanowią dotacje, które wraz ze środkami ujętymi w §2300 zaplanowano w kwocie 15.254.560zł (105,30% planu na 30.09.2022r.) przeznaczone:
 - dla gminnych instytucji kultury (CKR i Biblioteka) – 3.924.000zł (25,72% wszystkich dotacji), zwiększenie o 6,20% w stosunku do roku ubiegłego (na 30.09.2022),
 - dla dziesięciu niepublicznych placówek oświatowo – wychowawczych – 5.613.134zł (36,80% wszystkich dotacji) tj. 100,54% planu na rok 2022 według stanu na 30.09.2022, ale środki zabezpieczono tylko na dzieci wykazane przez niepubliczne placówki wychowania przedszkolnego w SIO na dzień 30.09.2022,

- dla innych jednostek samorządu terytorialnego w kwocie łącznej 4.217.326zł (27,65% wszystkich dotacji) z czego 85,55% przeznaczono dla M. St. W-wa na dofinansowanie transportu autobusowego na terenie gminy i opiekę nad bezdomnymi zwierzętami – łącznie 3.650.000zł, a pozostałe 13,45% dla Starostwa Powiatowego w Pruszkowie – 567.326 zł na dofinansowanie filii Wydziału Komunikacji i organizację międzygminnej linii autobusowej R1.
 - dla Komendy Stołecznej Policji przeznaczono łączną kwotę 35.000zł (0,23% wszystkich dotacji) tj. na poziomie roku 2022,
 - na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, profilaktyki antyalkoholowej, wypoczynku dzieci i młodzieży, edukacji historyczno – kulturalnej oraz rekreacji i sportu dla mieszkańców gminy Raszyn zleconych do realizacji organizacjom pożytku publicznego, łącznie zaplanowano kwotę 1.464.100zł tj. 9,60% wszystkich dotacji na zadania bieżące (zwiększenie o 0,62% w stosunku do roku 2022 wg stanu na 30.09.2022).
- 3) 6,08% wydatków bieżących budżetu tj. 9.192,332zł (tj. o 66,70% mniej niż w roku 2022) przeznaczono na świadczenia na rzecz osób fizycznych (pryczyną zmniejszenia jest przeniesienie od dnia 01.06.2023 r. wypłaty świadczeń wychowawczych na dzieci tzw. „500+” z gmin do ZUS),
 - 4) 2,61% wydatków bieżących budżetu – kwotę 3.950.000zł przeznaczono na obsługę długu gminy (zwiększenie o 97,5% w stosunku do roku 2022 wg stanu na 30.09.2022 w związku ze wzrostem stawki WIBOR.
 - 5) 3,14% wydatków bieżących (4.753.201zł) stanowi wpłata subwencji do budżetu Państwa, która wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 10,87% (informacja Ministra Finansów),
 - 6) wydatki na programy współfinansowane ze środków Unii Europejskiej i MFEOG zaplanowano w kwocie 3.283.945 zł tj. 2,17% ogółu wydatków bieżących,
 - 7) 0,42% wydatków bieżących (630.204 zł) przeznaczono na rezerwy, przy czym na:
 - rezerwę ogólną 237.000 zł,
 - rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe – 393.204zł
 - 8) pozostałe 30,02% wydatków bieżących (45.399.555zł) 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, sprzątnięcie, usuwanie 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.

III. INWESTYCJE

Wydatki majątkowe zaplanowano w łącznej wysokości 47.057.229 zł, z czego 7.388.839zł (tj. 15,70% ogółu wydatków majątkowych) przeznacza się na zadania współfinansowane ze środków UE i MFEOG.

1. Do zadań objętych dofinansowaniem należą:

- 1) „Adaptacja budynków Austerii na Centrum Integracji Społeczno-Kulturalnej w Raszynie przy Al. Krakowskiej 1” – kwota 7.042.737 zł (w 100% finansowana z dotacji z tego: ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego - 85% i środków krajowych z udziałem Norweskiego Mechanizmu Finansowego – 15%, gdyż w roku 2022 zostały zaangażowane wszystkie środki własne gminy)
- 2) „Żłobek Nr 1 w Raszynie” – kwota 333.487 zł, z tego w kwocie 211.487 zł sfinansowany ze środków UE, a w kwocie 122.000 zł finansowany środkami własnymi gminy.
- 3) Budowa i wdrożenie zintegrowanego systemu usług opiekuńczych (e-opieka) – kwota 12.615 zł, z tego finansowana środkami UE w kwocie 10.092 zł, a w kwocie 2.523 środkami własnymi gminy

2. Pozostałe 84,30% wydatków majątkowych (39.668.390 zł) przeznacza się na zadania finansowane ze środków krajowych, z czego:
- 1) Największą część (47,51%) stanowią wydatki na drogi gminne (18.847.000 zł), gdzie ujęto n/w zadania:
 - a) Budowa i przebudowa dróg gminnych (Wąska, Dolna i Dworkowa wraz z odc. Ul. Opaczewskiej (od Dworkowej do Rowu Opaczewskiego) oraz Rycerska i Poziomkowa z kwotą 4.700.000 zł) obejmującą środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4.555.428 zł i środki gminy w kwocie 144.572 zł.
 - b) Budowa i przebudowa dróg gminnych: Zakole, Rozwojowa, Szczygła, Nadrzeczna i dojazdowe (część ul. Olszynkowej od ul. Olszynowej) z kwotą 5.200.000 zł obejmującą środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 5.000.000 zł i środki gminy w kwocie 200.000 zł.
 - c) Rozbudowa ul. Miklaszewskiego z kwotą 8.000.000 zł, przy czym kwotę 2.308.272 stanowią środki otrzymane w roku 2022 z Rządowego Funduszu Rozbudowy Dróg, a kwota 5.691.728 zł pochodzi z dochodów własnych gminy.
 - d) Kwotę 681.000 zł przeznaczono na projekty drogowe
 - e) Kwotę 250.000 zł przeznaczono na projektowanie ścieżek rowerowych
 - f) Kwotę 16.5000 zł pochodzącą z Funduszu Sołeckiego przeznaczono na chodnik przy ul. 19 Kwietnia.
 - 2) Projekty i wykonanie kanalizacji sanitarnej oraz odpłatne przejęcie sieci kanalizacyjno-sanitarnej wybudowanej przez mieszkańców(6,30%) – łącznie 2.500.000 zł (środki własne gminy),
 - 3) Wodociągowanie gminy wraz z odpłatnym przejęciem sieci wodociągowej wybudowanej przez mieszkańców (2,77%) – 1.100.000 zł (środki własne gminy).
 - 4) Projekt i budowa budynku socjalnego/komunalnego w Podolszynie Nowym wraz z zagospodarowaniem terenu (14,26%) – 5.655.000 zł, przy czym kwotę 4.850.259 zł stanowią środki otrzymane w 2022 r. z Funduszu Dopłat w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych BGK, a kwotę 804.741 zł stanowią dochody własne gminy,
 - 5) Projekt i budowa żłobka w Raszynie (18,91%) – kwota 7.500.000 zł. z czego kwotę 3.500.000 zł. stanowią dochody własne gminy, a kwota 4.000.000 zł pochodzić będzie z obligacji wyemitowanych w roku 2023.
 - 6) Przedsięwzięcie niskoemisyjne dla 20 budynków (1,85%) – kwota 735.450 zł, z czego kwotę 472.122 zł stanowią środki z Funduszu Termomodernizacji i Remontów, a 263.328 zł to środki własne gminy.

- 7) Pozostałe 8,40% tj. kwotę 3.330.940 zł. przeznacza się na:
- a) rewitalizację kompleksu Austerii - 50.000 zł
 - b) na projekty i budowę oświetlenia ulicznego – 853.000 zł ,
 - c) rewitalizację parku w Raszynie – 1.800.000 zł,
 - d) zakup gruntu – 20.000 zł,
 - e) zakup mikrobusu do przewozu osób niepełnosprawnych – 240.000 zł,
 - f) projekt rozbudowy i przebudowy budynku UG – 40.000 zł,
 - g) przebudowa kuchni i stołówki s SP Raszyn (projekt) – 30.000 zł,
 - h) zakup projektora wraz z ekranem dla ZSP Łady – 16.500zł,
 - i) zakup łodzi motorowej dla OSP Raszyn – 54.540 zł,
 - j) projekt Świetlicy w Nowych Grocholicach - 110.000zł,
 - k) boisko Wronik – 10.000 zł,
 - l) modernizacja placu zabaw przy ul. Oleńki/Szlacheckiej – 25.000 zł,
 - m) modernizacja placu zabaw w Słominie- 10.666 zł.,
 - n) zakup i montaż sprzętu zabawowego na plac zabaw przy ul. Jesiennej – 50.000 zł
 - o) zabawki na plac zabaw w Falentach – 21.234 zł

IV.PODSUMOWANIE

1. Deficyt budżetu stanowiący różnicę między planowanymi dochodami i wydatkami budżetu, wynoszący 28.582.776 zł zostanie sfinansowany z:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu w łącznej kwocie 7.158.531 zł., w tym z:

a) otrzymanych w roku 2022 z Funduszu Dopłat w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych BGK w kwocie 4.850.259 zł, z przeznaczeniem na budowę budynku socjalnego/komunalnego w Podolszynie Nowym

b) otrzymanych w roku 2022 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.308.272 zł, na rozbudowę publicznej drogi gminnej w ul. Miklaszewskiego

2) z wolnych środków w kwocie 17.424.245 zł.

3) emisji obligacji komunalnych w kwocie 4.000.000 zł przeznaczonych na sfinansowanie budowy Żłobka w Raszynie.

2. PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu wynoszące 32.582.776 zł, pochodzą z:

1) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunkach budżetu w łącznej kwocie 7.158.531 zł. w tym z:

- a) otrzymanych w roku 2022 z Funduszu Dopłat w Departamencie Funduszy Mieszkaniowych BGK przeznaczonych na budowę budynku socjalnego/komunalnego w Podolszynie Nowym – kwota 4.850.259 zł.
- b) otrzymanych w roku 2022 z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na rozbudowę publicznej drogi gminnej w ul. Miklaszewskiego – kwota 2.308.272 zł.,
- 2) wolnych środków w kwocie 17.424.245 zł.
- 3) emisji obligacji komunalnych w kwocie 8.000.000 zł przeznaczonych na:
 - a) finansowanie deficytu budżetu – kwota 4.000.000 zł przeznaczona na budowę żłobka w Raszynie,
 - b) wykup części obligacji wyemitowanych w roku 2017, kwota 4.000 000 zł.

3. ROZCHODY BUDŻETU

Zgodnie z harmonogramem wykupu obligacji, przewidziane na rok 2023 środki na wykup wynoszące 4.000.000 zł przeznaczają się na wykup obligacji wyemitowanych w roku 2017 przez PKO BP.

4. ZADŁUŻENIE

Planowane zadłużenie na dzień 31 grudnia 2023 r. wyniesie 41.540.000zł, co stanowi 27,62% planowanych dochodów bieżących gminy.