

UZASADNIENIE DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ GMINY RASZYN NA ROK 2011

I. DOCHODY BUDŻETOWE

Dochody budżetu gminy na rok 2011 oszacowano na ogólną kwotę 100.900.453zł z czego 31,92% stanowią dochody majątkowe, a 68,08% to dochody bieżące.

1. Dochody bieżące oszacowane zostały na łączną kwotę 68.688.248zł, co stanowi 103,85% dochodów zaplanowanych na rok 2010 (wg stanu na 30.09.2010).

1) Największą część dochodów (70,44% ogółu dochodów bieżących) stanowią wpływy z podatków i opłat ujęte w dziale 756 (oszacowane na łączną kwotę 48.384.000zł tj. 102,37% analogicznych dochodów zaplanowanych na rok 2010 przy czym:

- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych stanowiący największą część dochodów zwiększono o 3,33% w stosunku do roku ubiegłego (zgodnie z szacunkiem Ministra Finansów),

- udział w podatku dochodowym od osób prawnych zmniejszono o 8,34% w związku ze zmniejszającymi się wpływami z tego tytułu,

- zmniejszono również o 20,76% w stosunku do roku ubiegłego wpływy z opłat JST na podstawie różnych ustaw (rozd. 75818) w związku z malejącymi wpływami z tytułu opłaty planistycznej, co jest spowodowane zmniejszeniem się transakcji obrotu gruntami,

- wpływy z opłat podatkowych zarówno od osób prawnych jak i fizycznych ujęte w rozdziałach 75616 i 75616 zwiększono łącznie o 2,44%, przy czym szacowane wpływ z podatku od czynności cywilnoprawnych zmniejszono o 16%, ale wpływy z podatku od nieruchomości, które stanowią prawie 82% ogółu wpływów w tych rozdziałach, zwiększono o 4,37% w stosunku do roku ubiegłego głównie z uwagi na zwiększające się powierzchnie opodatkowania tymże podatkiem.

2) Znaczną część dochodów bieżących (18,11%) stanowi subwencja oświatowa zaplanowana zgodnie z informacją Ministra Finansów w kwocie 12.439.078zł tj. o 10,38% więcej niż w roku 2010.

3) Dotacje z budżetu państwa zaplanowane na ogólną kwotę 3.347.315zł, co stanowi 96,24% planu na rok 2010, ale jest zgodne z informacjami z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego i z Biura Wyborczego (dotacje w roku 2010 były wyższe ze względu na Wybory Prezydenta RP oraz Wybory Samorządowe)

2. Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 32.212.205zł tj. prawie trzykrotnie więcej od dochodów majątkowych zaplanowanych na rok 2010, których 70% stanowiły wpływy ze sprzedaży majątku gminy, składają się z:

a) dochodów ze sprzedaży mienia gminy i z wpływów z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oszacowanych na kwotę 5.461.000zł (16,95% wszystkich dochodów majątkowych), na które składają się planowane wpływy ze sprzedaży gruntów gminnych przeznaczonych do zbycia (dz. 1152/5, 1151/1, 1152/2, 274, 716/1 i 716/4 oraz 569/2, 569/3, 569/4 i 322, 331, 332, 334, 343, 344, 351 w Raszynie) i są one niższe od wpływów ze sprzedaży mienia i przekształceń zaplanowanych na rok 2010 o ponad 30%.

b) Dotacje celowe związane z finansowaniem programu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Raszyn” (podpisana umowa z WFOŚiGW) oraz programu „Ekologiczne partnerstwo na rzecz kompleksowego wykorzystania źródeł energii w Gminie Raszyn” (złożony wniosek) jak również wpłaty mieszkańców w ramach realizacji programu „Ekologiczne partnerstwo na rzecz kompleksowego wykorzystania źródeł energii w Gminie Raszyn” na łączną kwotę 26.751.205zł (83,05% ogółu dochodów majątkowych).

II. WYDATKI BUDŻETOWE

Przewiduje się wydatki ogółem w wysokości 97.750.953zł z czego:

- 62,68% stanowią wydatki bieżące (61.274.716zł)
- 37,32% stanowią wydatki majątkowe (36.476.237zł) w całości przeznaczone na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

1. Struktura wydatków bieżących zaplanowanych w kwocie 61.274.716zł przedstawia się następująco:

- 1) 45,98% ogółu powyższych wydatków stanowią wynagrodzenia osobowe, wynagrodzenia bezosobowe, wynagrodzenia prowizyjne (prowizje softysów) i pochodne od wynagrodzeń (składki ubezpieczeniowe i składki na Fundusz Pracy) zaplanowane w kwocie 28.175.890zł tj. o 7,77% więcej niż w roku ubiegłym, czego przyczyną jest obligatoryjny wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 7%, uruchomienie od 1 września 2010 roku 4-oddziałowego przedszkola przy ul. Pruszkowskiej (z oddziałami integracyjnymi) oraz dwóch oddziałów przedszkolnych w budynku Świetlicy Środowiskowej na Rybiu, a także awanse zawodowe nauczycieli, zwiększenie spowodowane stażem pracy czy nagrody jubileuszowe.
- 2) 11,12% wydatków bieżących stanowią dotacje zaplanowane w kwocie 6.815.639zł przeznaczone:
 - dla gminnych instytucji kultury (GOK i Biblioteka) – 1.180.000zł,
 - dla niepublicznych placówek oświatowo – wychowawczych (czterech przedszkoli i punktu przedszkolnego) 1.776.951zł (wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 47,7%) z uwagi na powstanie nowego przedszkola z liczbą miejsc dla 60 dzieci,
 - dla innych jednostek samorządu terytorialnego zaplanowano łącznie 3.009.088zł (tj. 27,66% więcej niż w roku ubiegłym) przeznaczoną na dofinansowanie transportu autobusowego na terenie gminy – 2.259.924zł oraz dotacje dla innych gmin tytułem zwrotu za dzieci z terenu Gminy Raszyn uczęszczające do niepublicznych placówek oświatowo – wychowawczych na ich terenie,
 - na realizację zadań z zakresu rehabilitacji społecznej osób niepełnosprawnych, profilaktyki antyalkoholowej, kultury i ochrony dziedzictwa narodowego oraz rekreacji i sportu dla mieszkańców Gminy Raszyn prowadzonych przez organizacje pożytku publicznego (stowarzyszenia), łącznie zaplanowano kwotę 799.500zł tj. 32,75% więcej niż w roku 2010, ale w trosce o zapewnienie właściwej edukacji z zakresu przeciwdziałania narkomanii i zapobiegania alkoholizmowi oraz innym patologiom społecznym oraz propagowanie zdrowego stylu życia, zorganizowanie kolonii i obozów dla dzieci i młodzieży z terenu Gminy Raszyn zostanie zlecone (w drodze konkursu) stowarzyszeniom zajmującymi się tymi problemami profesjonalnie,
 - kwotę 50.000zł przeznaczono na ewentualne remonty obiektów nie stanowiących własności gminy wpisanych do rejestru zabytków.
- 3) 8,21% wydatków bieżących budżetu tj. 5.034.251zł (99,73% planu na rok 2010) przeznaczono na świadczenia na rzecz osób fizycznych
- 4) 1,94% wydatków bieżących budżetu – kwota 1.190.000 przeznaczono na obsługę długu gminy (wzrost o 20,2% w stosunku do roku 2010)
- 5) 3,43% wydatków bieżących (2.104.825zł) stanowi wpłata subwencji do budżetu Państwa, która wzrosła w stosunku do roku ubiegłego o 2,57%,
- 6) Pozostałe 30% wydatków bieżących (17.979.111zł) przeznaczono na bieżące utrzymanie majątku gminy, zapewnienie jej funkcjonowania oraz zabezpieczenie potrzeb mieszkańców, co obejmuje:
 - utrzymanie dróg gminnych,
 - utrzymanie budynków komunalnych,

- zapewnienie bezpieczeństwa publicznego,
- ochrona zdrowia,
- opieka i pomoc społeczna,
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska (w tym sprzątanie, wywóz odpadów, utrzymanie zieleni i inne),
- kultura fizyczna i sport,
- oświata i wychowanie,
- edukacyjna opieka wychowawcza,
- gospodarka gruntami i nieruchomościami,
- zagospodarowanie przestrzenne,
- administrację.

III. INWESTYCJE

Z ogółu wydatków majątkowych zaplanowanych w wysokości 36.476.237zł, kwotę 23.554zł przeznaczają się na dotacje dla Województwa Mazowieckiego na współfinansowanie dwóch programów:

- „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego” (13.283);
- „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach Województwa Mazowieckiego”

Natomiast kwotę 36.452.683zł przeznaczają się na inwestycje realizowane przez gminę. Najważniejsze zadania inwestycyjne gminy w roku 2011 to:

- 1) Projektowanie i budowa kanalizacji sanitarnej na terenie gminy, na którą przeznaczają się 16.789.571zł tj. 46,06% wszystkich w/w wydatków. Kanalizacją w roku 2011 zostaną objęte Falenty, Falenty Nowe, Dawidy, oraz Łady i częściowo Dawidy Bankowe, a także zostanie dokończona kanalizacja na Rybiu. W trakcie realizacji są projekty kanalizacji sanitarnej w Jankach, Sękocinie, Słominie i Falentach Dużych. Zrealizowany będzie również projekt kanalizacji w Puchałach i Wypędach.
- 2) Projekt „Ekologiczne partnerstwo na rzecz kompleksowego wykorzystania odnawialnych źródeł energii w Gminie Raszyn” polegający na instalowaniu kolektorów słonecznych dla 142 posesji z terenu gminy, którego realizacja wyniesie ok. 2.149.000 (5,9% wydatków na inwestycje własne) pokrytych środkami UE ora mieszkańców (właścicieli w/w posesji).
- 3) Na drogi i chodniki na terenie gminy przeznaczają się kwotę 5.400.000zł tj. 14,84% wydatków na inwestycje realizowane przez gminę, przy czym:
 - na budowę dróg gminnych i chodników w drogach powiatowych i krajowych a służących mieszkańcom gminy przeznaczają się kwotę 5.100.000zł,
 - na realizację projektów dróg gminnych i chodników w drogach gminnych, których budowa będzie miała miejsce w latach następnych (zgodnie z WPF) przeznaczają się kwotę 400.000 z czego 100.000zł na projekt ciągu ulic od ul. Godebskiego do ul. Waryńskiego, który zasadniczo rozwiąże problem komunikacyjny w Nowych Grocholicach zaplanowany do realizacji w latach 2013 – 2014 po dokonaniu tyczenia geodezyjnego i wykupu gruntów w 2012r. Szacowany koszt inwestycji to 7.000.000. Zadanie planowane do dofinansowania ze środków UE.
- 4) Rozpoczęcie rozbudowy i modernizacja Ośrodka Zdrowia w Raszynie (po podpisaniu aktu notarialnego) obejmujące zaprojektowanie i wykonanie nowego budynku połączonego z istniejącym oraz zmodernizowanie istniejącego. Szacunkowa wartość całego zadania to 8.000.000zł finansowane odpowiednio w latach:
 - 2011 – 3.000.000zł
 - 2012 – 3.500.000zł
 - 2013 – 1.500.000zł

- 5) Rozpoczęcie budowy przedszkola przy ul. Poniatowskiego w Raszynie przewidzianego do realizacji w latach 2011 – 2012. Szacowany koszt zadania z projektem – 7.220.000zł. Projekt jest realizowany i będzie rozliczony w roku 2010. Finansowanie budowy odpowiednio w latach:
2011 – 3.000.000zł
2012 – 4.000.000zł
- 6) Kwotę 950.000zł przeznaczono na wodociągi gminne, których projektowanie (z wyjątkiem ul. Cyprysowej) jest w trakcie realizacji.
- 7) Kwotę 1.200.000zł przeznaczono na realizację placu zabaw dla dzieci starszych przy SP Raszyn oraz 250.000zł na przystosowanie SP Raszyn dla osób niepełnosprawnych (windy + pochylnia)
- 8) Zgodnie z wynikami konsultacji społecznych planuje się rozpoczęcie rewitalizacji Austerii (zabytkowego kompleksu – wpisanego do rejestru zabytków i stanowiącego własność gminy) i przeznacza się na ten cel w roku 2011 – 350.000zł na opracowanie koncepcji.
Rewitalizacja austerii jest zadaniem wieloletnim przewidzianym do realizacji w latach 2011 – 2012 pod nadzorem konserwatora zabytków. Całkowity koszt to ok. 15.000.000zł
- 9) Pozostałe zadania to:
- oświetlenie uliczne,
 - zakup gruntu,
 - projekt rozbudowy SP Sękocin
 - projekt modernizacji budynku Urzędu Gminy,
 - system monitoringu wizyjnego,
 - zakupy dla jednostek budżetowych gminy,
 - zakupy i wydatki inwestycyjne finansowane ze środków Funduszu sołeckiego ujęte w Tabeli Nr 3.

IV. PODSUMOWANIE

Nadwyżkę budżetową stanowiącą różnicę między planowanymi dochodami i wydatkami budżetu, która wyniesie 3.149.500zł w całości przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek

ROZCHODY BUDŻETU

Zgodnie z harmonogramem spłat rat kredytów i pożyczek, spłaty pożyczek przewidziane na rok 2011 wynoszą 7.691.500zł. Jednak po uzyskaniu środków z dotacji unijnej w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w gminie Raszyn” należy (zgodnie z umowami pożyczek zawartymi z WFOŚiGW w Warszawie) zwrócić do Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie pozostałe do spłaty kwoty pożyczek zaciągniętych na realizację zadań ujętych w w/w Projekcie, które zgodnie z harmonogramami spłat były przewidziane na lata następne i wynoszą odpowiednio

w 2012 – 2.857.500zł,

w 2013 – 2.507.500zł,

w 2014 – 480.000zł,

co stanowi razem kwotę 5.845.000zł wobec powyższego całkowita spłata zadłużenia w roku 2011 wyniesie 13.536.500zł i obejmuje:

- spłaty kredytów – 3.634.000zł

- spłaty pożyczek – 9.902.500zł

Na spłatę zadłużenia przeznacza się:

- nadwyżkę budżetu w kwocie 3.149.500zł,

- wpływy z n/w przychodów w kwocie 10.387.000zł

PRZYCHODY BUDŻETU

Przychody budżetu przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek planuje się je uzyskać z tytułu:

- a) zaciągniętych kredytów w kwocie – 2.387.000zł,
- b) sprzedaży papierów wartościowych (emisji obligacji) – 8.000.000zł

Planowane zadłużenie na dzień 31 grudnia 2011 (zgodnie z WPF) wyniesie 26.212.500zł, co stanowi 25,98% planowanych dochodów gminy i spełnia art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r o finansach publicznych (dopuszczalny wskaźnik $\leq 60\%$). Natomiast całkowita spłata zadłużenia, łącznie z kwotą 1.190.000zł zaplanowaną na obsługę długu wynosząca łącznie 14.726.500zł. Stanowi to 14,60% planowanych dochodów i spełnia art. 169 w/w ustawy (dopuszczalny wskaźnik $\leq 15\%$).

Jednakże w związku z umową zawartą z WFOŚiGW na dofinansowanie projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno – ściekowej w Gminie Raszyn” ze środków UE kwota spłat w wysokości 9.302.500zł obejmująca pożyczki zaciągnięte w WFOŚiGW na finansowanie zadań ujętych w w/w Projekcie zgodnie z art. 169 ust. 3 ustawy o finansach publicznych z 30 czerwca 2005r nie jest uwzględniana przy obliczaniu wskaźnika, który wówczas wyniesie 5.38%