

Uchwała Budżetowa Gminy Wieczfnia Kościelna na rok 2019

Nr III/23/2018

**Rady Gminy Wieczfnia Kościelna
z dnia 28 grudnia 2018 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit.d ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz.994 ze zm.) oraz art.211, art.212, art.214, art.215, art.217, art. 235, art.236, art.237, art.239, art.242, art.243, art.258, art.264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz.2077 ze zm.) Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1.

Dochody w łącznej kwocie **19.025.400,00 zł**, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie: 18.881.800,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe w kwocie: 143.600,00 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wydatki w łącznej kwocie **18.775.400,00 zł**, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie: 17.559.324,17 zł,
 - 2) wydatki majątkowe w kwocie: 1.216.075,83 zł,
- zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3.

1.Różnica między dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w wysokości 250.000,00 zł, która zostanie przeznaczona na spłatę raty pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w kwocie 250.000,00 zł.

2.Rozchody w kwocie 250.000,00 zł określa załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4.

Limity zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek zaciąganych na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie 500.000,00 zł.

§ 5.

1. Rezerwę ogólną w wysokości **80.000,00 zł**.
2. Rezerwę celową w wysokości **52.000,00 zł** zgodnie z ustawą o zarządzaniu kryzysowym.

§ 6.

1. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z załącznikiem nr 4 do niniejszej uchwały.
2. Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 7.

1. Ustala się dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, zgodnie z załącznikiem nr 6 do niniejszej uchwały.
2. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 8.

1. Dotacje podmiotowe dla gminnej instytucji kultury na łączną kwotę – **236.500,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 8 do niniejszej uchwały.
2. Dotacje celowe dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych na łączną kwotę – **95.000,00 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 9.

Wydatki budżetu gminy na zadania inwestycyjne na 2019 rok nieobjęte Wieloletnią Prognozą Finansową zgodnie z załącznikiem nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 10.

1. Wydatki budżetu na 2019 rok obejmują zadania jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego na łączną kwotę **329.335,96 zł**, zgodnie z załącznikiem nr 11 do niniejszej uchwały.
2. Dokonanie wydatków, o których mowa w ust. 1, następuje przez Wójta, który informuje przewodniczących organów wykonawczych jednostek pomocniczych o terminach realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

§ 11.

Upoważnia się Wójta do:

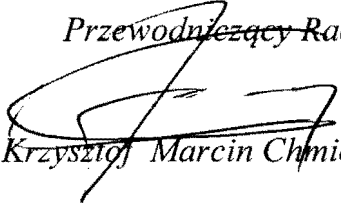
- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 500.000 zł,
- 2) zmian w planie wydatków budżetu gminy na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi w ramach działu, z wyjątkiem takich wydatków określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia.
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w ramach działu klasyfikacji budżetowej, polegających na przenoszeniu wydatków majątkowych na wydatki bieżące lub wydatków bieżących na majątkowe, jak również na przesunięciu środków między wydatkami majątkowymi- z wyjątkiem wydatków bieżących i majątkowych ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia. Powyższe zmiany nie mogą prowadzić do wprowadzenia nowego zadania lub rezygnacji z wykonania zadań istniejących,
- 4) lokowania czasowo wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach.

§ 12.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi.

§ 13.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Marcin Chmielewski

UZASADNIENIE
DO BUDŻETU GMINY WIECZFNIA KOŚCIELNA
NA 2019 ROK

I.Założenia i wskaźniki przyjęte przy opracowywaniu budżetu gminy.

Budżet Gminy Wieczfnia Kościelna został opracowany zgodnie z Uchwałą nr XXXI/220/10 Rady Gminy Wieczfnia Kościelna z dnia 25 października 2010r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, w oparciu o założenia projektu budżetu państwa na 2019 rok, wnioski składane przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy, potrzeby zgłaszane przez radnych, sołtysów, mieszkańców oraz organizacje pozarządowe.

Podstawowe założenia mikro i makroekonomiczne przyjęte do uchwały budżetowej gminy na 2019 rok:

- Prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,3%,
- Przewidywane realne tempo wzrostu PKB w 2019r. w wysokości 3,8%,
- Wzrost minimalnego wynagrodzenia brutto z kwoty 2.100 zł do kwoty 2.250 zł,
- Ograniczenie wydatków bieżących do niezbędnego poziomu gwarantującego właściwą realizację zadań,
- Zwiększony odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych – 1.229,30 zł na pracownika i 204,88 zł na emeryta,
- Zwiększony odpis na ZFŚS dla nauczycieli, który będzie dokonywany w oparciu o kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2013 r. Oznacza to, iż w 2019 r. odpis na ZFŚS dla nauczyciela zatrudnionego w pełnym wymiarze zajęć wyniesie 2.989,35 zł (110% kwoty bazowej),
- Wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy nie ulegnie zmianie i wynosić będzie 2,45% podstawy ich wymiaru,
- Ustalenie rezerwy ogólnej w kwocie 80.000 zł (0,43% wydatków budżetu) oraz rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 52.000 zł,
- Zachowanie relacji określonych w art. 242 ustawy o finansach publicznych: planowane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących.

Przy planowaniu dochodów budżetu na 2019 rok wzięto ponadto pod uwagę:

- przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2018,
- obniżoną średnią cenę żyta do kwoty 52,49 zł za 1 dt, będącą podstawą określenia stawki podatku rolnego,

- średnią cenę sprzedaży 1 m³ drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r. -191,98 zł za 1 m³ ogłoszoną przez GUS i będącą podstawą ustalenia stawki podatku leśnego,
- stawki podatku od nieruchomości i od środków transportowych zrewaloryzowane o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wyniósł w I półroczu 2018 r. w stosunku do I półrocza 2017r. 101,6 (wzrost cen o 1,6%),
- kwoty dotacji celowych – zgodnie z pismami Wojewody Mazowieckiego sygn. FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23.10.2018 r., FIN-I.3111.24.23.2018 A z dnia 25.10.2018 r. oraz Krajowego Biura Wyborczego sygn.DCI-3112-43/18 z dnia 24.10.2018 r.,
- kwoty dotacji celowej na realizację różnych form wychowania przedszkolnego zgodnie z ustawą o systemie oświaty i przewidywaną liczbą dzieci,
- kwoty subwencji zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12.10.2018 r. sygn.ST3.4750.41.2018,
- kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z pismem Ministra Finansów sygn. ST3.4750.41.2018 z dnia 12.10.2018 r.

W 2019 r. udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 38,08 proc. i będzie wyższy o 0,10 punktu procentowego niż w 2018 r.

- dochody z majątku gminy oszacowane na podstawie zawartych umów najmu i dzierżawy oraz prawa użytkowania wieczystego.

Przekazane informacje o planowanych dochodach z tytułu subwencji, dotacji i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych mają charakter informacyjno-szacunkowy, wynikają z kwot planowanych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa.

Przy ustalaniu wydatków budżetu na 2019 rok uwzględniono:

- przewidywane wykonanie za rok 2018,
- skutki finansowe wzrostu wynagrodzeń nauczycieli od 1 stycznia 2019r, o 5% oraz z tytułu awansu zawodowego i zmian organizacyjnych w jednostkach oświatowych w roku szkolnym 2018-2019,
- wskaźnik wzrostu stałych wydatków bieżących o wskaźnik inflacji – 102,3%
- wskaźnik wzrostu wydatków na wynagrodzenia pracowników administracyjnych w szkołach oraz w pozostałych jednostkach gminy- 105%
- wydatki inwestycyjne konieczne i możliwe do zrealizowania ze środków własnych,
- wnioski 21 sołectw dotyczące przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego,
- wydatki na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w wysokości prognozowanych dochodów z tytułu opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu,

- wydatki na gospodarkę odpadami, które nie równoważą wpływów z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy,
- wydatki na zadania realizowane w drodze umów lub porozumień w oparciu o wartości wynikające z tych dokumentów lub uzgodnień.

II. Przewidywane wykonanie budżetu gminy w 2018 r.

Wg ostatnich zmian uchwały budżetowej na rok 2018 na dzień 29 października 2018r. są zaplanowane:

- dochody budżetu gminy w kwocie 19.623.733,75 zł
- wydatki budżetu gminy w kwocie 22.710.538,03 zł

Prognozuje się wykonanie dochodów na poziomie 98,83% dochodów planowanych.

Plan dochodów budżetu z podatków i opłat lokalnych jest realny do wykonania. Nie powinno być zagrożone wykonanie planu dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych. Wskazuje na to dotychczasowe planowe wykonanie planu dochodów z tego tytułu. Może wystąpić sytuacja niewykonania planu dochodów z tytułu współfinansowania ze środków unijnych zadania „Rozbudowa obiektu rekreacyjno-wypoczynkowego w miejscowości Wieczfnia Kościelna” w kwocie 49.687 zł. Zadanie jest wykonane w 2018 roku, ale termin rozliczenia projektu i przekazania środków na rachunek budżetu gminy może przekroczyć rok budżetowy.

W realizacji pozostałych dochodów nie dostrzega się zagrożeń.

Przewiduje się, że wydatki budżetu gminy zostaną wykonane na poziomie 98,08% planowanych w uchwale budżetowej na rok 2018.

Niezagrożone jest wykonanie zadań inwestycyjnych.

Ewentualne oszczędności, nie mające wpływu na ilość i jakość wykonywanych przez gminę zadań, wystąpią zarówno w wydatkach bieżących jak i w inwestycyjnych.

Wobec wyżej określonego poziomu wykonania dochodów i wydatków szacuje się, że deficyt budżetu w 2018 roku będzie niższy od planowanego.

Po sporządzeniu sprawozdań i bilansów rocznych ewentualne pozostałe wolne środki z tytułu zaciągniętej pożyczki w latach ubiegłych będą do dyspozycji w 2019 roku.

Zadłużenie gminy na koniec 2018 roku z tytułu pożyczki z WFOŚiGW wyniesie 2.950.000 zł.

III. Podstawowe wielkości budżetu gminy w 2019 r.

W uchwale budżetowej na 2019 rok zaplanowano:

- dochody budżetu gminy na kwotę **19.025.400,00 zł**;
- wydatki budżetu gminy na kwotę **18.775.400,00 zł**;
- nadwyżkę budżetu gminy na kwotę **250.000,00 zł**.

IV. Dochody budżetu gminy na 2019 rok

Dochody zostały zaplanowane na kwotę **19.025.400,00 zł** tj. na poziomie 98,10% przewidywanego wykonania dochodów za 2018 rok.

Dochody bieżące - 18.881.800,00 zł

Dochody majątkowe – 143.600,00 zł

W budżecie niższe są dotacje celowe z budżetu państwa na zadania własne i zlecone, wyższa subwencja oświatowa i wyrównawcza. Z uwagi na centralizację VAT w jednostkach samorządu terytorialnego możliwości zwrotu podatku VAT od inwestycji komunalnych od 2017 roku są ograniczone.

Przywiązując szczególną uwagę do dbałości o dochody własne gminy w uchwale budżetowej na rok 2019 przyjęto stawki podatków gwarantujące wzrost dochodów budżetu gminy z tytułu podatków lokalnych.

Plan dochodów gminy na 2019 rok nie zawiera środków zewnętrznych krajowych i unijnych.

Struktura dochodów gminy przedstawia się następująco:

- subwencje 26,50%
- podatki i opłaty lokalne 21,89%
- dotacje celowe 29,32%
- udziały gminy w podatkach dochodowych 17,38%
- dochody z mienia komunalnego 0,15%
- pozostałe 4,76%

Utrzymuje się tendencja spadkowa udziału subwencji ogólnej oraz wzrost udziału dochodów własnych w dochodach ogółem.

W zakresie dochodów własnych istotnym źródłem są dochody podatkowe. Prognozuje się, że dochody z podatków lokalnych-od nieruchomości, rolnego, leśnego, od środków transportowych w 2019r. wyniosą 3.765.261 zł (104,6% przewidywanego wykonania 2018r.). Wzrost wpływów z podatku od nieruchomości jest skutkiem wzrostu stawek oraz zmian podstawy opodatkowania w wyniku modernizacji ewidencji gruntów i budynków w trakcie 2018 roku. W podatku od środków transportowych zwiększenie planu wynika ze wzrostu stawek i zmian przedmiotu opodatkowania.

W dochodach bieżących, z uwagi na brak informacji, nie planowane są m.in. dotacje na zwrot akcyzy dla rolników i stypendia socjalne.

W 2019 roku planuje się w budżecie gminy dochody z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz.U. z 2018 r. poz.1454) w kwocie 315.000 zł wynikającej ze złożonych deklaracji przez osoby fizyczne nieprowadzące działalności gospodarczej.

Źródłami dochodów majątkowych w planowanej kwocie 143.600,00 zł są:

- wpływy ze sprzedaży majątku ruchomego 3.600 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości 140.000 zł. W 2019 roku przewiduje się sprzedaż następujących działek:
- nr 28 o pow. 0,1300 ha w miejscowości Załęże
- nr 27/1 o pow. 0,0891 ha i nr 7/1 pow.0,49 ha w miejscowości Długokąty
- nr 37 pow.0,44 ha w miejscowości Kuklin
- nr 46/1 pow.0,08 ha w miejscowości Bąki
- nr 8 pow.9,12 ha w miejscowości Uniszki Gumowskie
- nr 25/3 pow.0,0394 ha w miejscowości Uniszki-Cegielnia.

Prognozowana kwota subwencji ogólnej dla gminy na 2019 rok wynosi **5.044.929,00 zł**, z tego :

- część oświatowa 4.021.841 zł (100,88% kwoty z 2018 r.)
- część wyrównawcza 1.023.088 zł (118,16% kwoty z 2018 r.)

Subwencja ogólna na rok 2019 przyjęta do budżetu gminy wg informacji Ministerstwa Finansów w porównaniu z rokiem 2018 jest wyższa o 192.129 zł. Ostateczna kwota poszczególnych części subwencji ogólnej zostanie podana w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2019.

Według informacji Ministerstwa Finansów kwota części oświatowej subwencji została ustalona w wysokości nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym 2018 i skorygowana o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

W kwocie części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na rok 2019 Ministerstwo uwzględniło zmiany zakresu zadań oświatowych, z których najważniejsze to:

- podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 r.,
- skutki przechodzące na 2019 rok podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018r.
- zmiana liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego
- zmiana liczebności uczniów gimnazjów w związku z całkowitym wygaśnięciem gimnazjów od 1 września 2019 r.

W budżecie gminy na 2019 rok mają odzwierciedlenie skutki finansowe wdrożenia od 2017 roku nowego systemu oświaty.

Dotacje celowe, które będą przekazane do budżetu gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami zostały w budżecie gminy zaplanowane w kwotach zawartych w przywołanej na wstępie informacji.

Łączna kwota dotacji celowych na 2019 rok wynosi 5.582.440,00 zł w tym:

- dotacje na zadania zlecone - 5.317.612,00 zł,
- dotacje na zadania własne - 264.828,00 zł.

Dotacje celowe przeznaczone na finansowanie zadań z zakresu pomocy społecznej wynoszą 5.429.015,00 zł. Pozostałe kwoty dotacji celowych finansują zadania w zakresie wychowania przedszkolnego- 106.628,00 zł, administracji publicznej- 46.797,00 zł.

Dotacja celowa na wychowanie przedszkolne nie obejmuje dzieci sześciolletnich, których koszty kształcenia mają finansować środki z subwencji oświatowej.

Łącznie subwencja oświatowa i dotacje celowe finansują w budżecie gminy wydatki bieżące oświaty w 67,07 % (w 2018r. 68,23%).

Pozostałe zaplanowane dochody na 2019 rok pozwalają na realizację niezbędnych wydatków bieżących oraz przedsięwzięć z funduszu sołectkiego przy jednoczesnym zapewnieniu stabilności finansów gminy.

V. Wydatki budżetu gminy na 2019 rok

Wydatki budżetu gminy na 2019 rok zostały zaplanowane w kwocie **18.775.400,00 zł** tj. na poziomie 84,29% przewidywanego wykonania wydatków za 2018 rok.

Wydatki bieżące 17.559.324,17 zł

Wydatki majątkowe 1.216.075,83 zł

Oszacowanie wydatków na obligatoryjne i niezbędne zadania w 2019 r. oscyluje na poziomie planu finansowego na 2018 rok bez środków pochodzących ze źródeł zewnętrznych (takich jak: programy unijne, programy rządowe itd.) i po uwzględnieniu założeń wymienionych na wstępie.

Głównym czynnikiem determinującym wysokość wydatków budżetu gminy są ograniczenia, o których mowa w art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Przy planowaniu wydatków uwzględniono przewidywane wykonanie roku 2018 oraz realizację zadań własnych i zleconych gminy.

Istotnym czynnikiem określającym poziom wydatków bieżących jest kształtowanie się kosztów pracy w jednostkach organizacyjnych gminy.

Na wydatki bieżące składają się :

- wydatki jednostek budżetowych 11.468.218,17 zł z tego:
 - a) wynagrodzenia i pochodne 7.197.227,01 zł
 - b) realizacja zadań statutowych 4.270.991,16 zł
- dotacje na zadania bieżące 405.805,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 5.628.801,00 zł
- obsługa długu 56.500,00 zł.

Beneficjenci budżetu gminy Wieczfnia Kościelna:

- Jednostki oświatowe 6.155.553,00 zł
- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej -5.937.857,00 zł

- Inne jednostki samorządu terytorialnego 45.002,48 zł
 - Jednostki OSP - 103.804,52 zł
 - Sołectwa - 440.335,96 zł
 - Gminna Biblioteka Publiczna -236.500 zł
 - Organizacje pozarządowe, stowarzyszenia, spółki wodne - 95.000 zł
 - Urząd Gminy i Rada Gminy 5.761.347,04 zł
- (w tym inwestycje gminne i realizacja wszystkich pozostałych zadań ustawowych).

1. Wydatki bieżące w układzie działów klasyfikacji budżetowej.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo- plan 414.435,00 zł (56,30% przewidywanego wykonania 2018 r.) obejmuje realizację zadań bieżących z obszaru infrastruktury wodociągowej i sanitacyjnej wsi, dotacje dla spółek wodnych oraz wpłaty gminy z tytułu podatku rolnego na rzecz izb rolniczych. Z uwagi na brak informacji o dotacji nie planuje się wydatków na zadanie zlecone- zwrot podatku akcyzowego dla rolników.

Powstająca w kolejnych miejscowościach (w 2018 roku częściowo w Wieczfnia-Kolonii i Wieczfnia Kościelnej) sieć kanalizacji sanitarnej i nowe przyłącza zatwierdzone nowe taryfy na odbiór ścieków powodują konieczność zaplanowania wyższych kosztów utrzymania infrastruktury komunalnej i dopłat do ścieków.

Dział 020 Leśnictwo – plan 1.000 zł (100% przewidywanego wykonania 2018r.) przeznaczony na dokarmianie zwierząt w okresie zimy.

Dział 600 Transport i łączność – plan 404.671,00 zł (122,99% przewidywanego wykonania 2018r.) zabezpiecza się środki finansowe na remonty dróg, zimowe utrzymanie i realizację zadań w ramach funduszu sołeckiego.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa - plan 97.495,00 zł (90,91% przewidywanego wykonania 2018r.). Przewidziano środki na utrzymanie budynków komunalnych w tym na energię elektryczną, ogrzewanie, wodę, wywóz nieczystości oraz na remonty.

Dział 710 Działalność usługowa - plan 120.000,00 zł (210,53% przewidywanego wykonania 2018r.).

Zaplanowano wydatki związane z opracowaniem i zmianami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego dla miejscowości Kulany, Kuklin, Uniszki Zawadzkie, Uniszki Gumowskie, Pogorzelski.

Dział 750 Administracja publiczna- plan wydatków 2.579.780 zł (97,16% przewidywanego wykonania 2018r.)

Z ogólnej kwoty wydatków bieżących na administrację, na wynagrodzenia i pochodne pracowników Urzędu Gminy zaplanowano kwotę 1.864.916,12 zł. Kwota ta wynika z aktualnych angaży pracowników urzędu, przewidywanych wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych i zatrudnienia pracowników w ramach robót publicznych.

W tym dziale zaplanowane są również wydatki na obsługę Rady Gminy – 139.930,00 zł, na promocję gminy- 30.000,00 zł oraz wydatki związane z poborem podatków-wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania – 31.000,00 zł.

Pozostałe wydatki związane z zakupem materiałów biurowych, zakupem usług telekomunikacyjnych i innych pozostaną na poziomie zbliżonym do roku poprzedniego, ewentualnie skorygowane o wskaźnik inflacji. Na wyższym poziomie zaplanowano wydatki na energię elektryczną i gaz (106,9%). Z uwagi na zapowiadaną przez rząd znaczną podwyżkę cen mediów plan ten może okazać się niewystarczający.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – plan 815,00 zł na aktualizację rejestru wyborców.

Dział 752 Obrona narodowa plan w kwocie 500 zł zabezpiecza środki na szkolenie i związane z nimi koszty usług i delegacji służbowych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa –plan wydatków 147.309,52 zł (86,50% przewidywanego wykonania 2018r.)

Zabezpieczono środki na funkcjonowanie 6 jednostek OSP działających na terenie gminy- 103.804,52 zł oraz zaplanowano wydatki na obronę cywilną- 200zł i na zarządzanie kryzysowe- 1.500 zł.

W ramach realizacji porozumienia międzygminnego pomiędzy Gminami Wieczfnia Kościelna, Wiśniewo, Szydłowo, Stupsk, Lipowiec Kościelny w sprawie utworzenia wspólnej Straży Gminnej zaplanowano dotację celową udzielaną Gminie Wiśniewo w kwocie 41.805,00 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące straży.

Dział 757 Obsługa długu publicznego – plan 56.500,00 zł. Zabezpieczono środki na spłatę odsetek od pożyczki w WFOŚiGW.

Dział 758 Różne rozliczenia plan ogółem 137.100 zł w tym rezerwy 132.000 zł stanowią 0,71% wydatków budżetu gminy.

Utworzono rezerwę ogólną w wysokości 80.000 zł oraz rezerwę w kwocie 52.000 zł z przeznaczeniem na zadania własne związane z realizacją ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan wydatków 6.155.553 zł (102,30% przewidywanego wykonania 2018r.)

Udział tej grupy wydatków w wydatkach bieżących ogółem budżetu gminy wyniesie 35,06%.

W oświacie zaplanowano środki na funkcjonowanie trzech szkół podstawowych z jedną filią. W szkołach funkcjonować będą oddziały przedszkolne i punkty przedszkolne.

Planuje się zatrudnienie nauczycieli w wymiarze 50,17 etatu, pracowników administracji i obsługi w wymiarze 16,83 etatu. Przewidziano gwarantowane podwyżki wynagrodzeń, wypłaty nagród jubileuszowych, wzrost dodatków stażowych, odprawy emerytalne oraz zmiany uposażenia z tytułu awansu zawodowego.

W wydatkach bieżących w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2018 oraz wskaźnik wzrostu inflacyjnego zaplanowano zakupy materiałów i wyposażenia, pomoce dydaktyczne, opłaty z tytułu okresowych przeglądów budynków, instalacji i urządzeń, opłaty za media- energię, gaz, wodę, usługi wywozu nieczystości, telekomunikacyjne, internetowe, ubezpieczeniowe.

Na realizację zadania dowożenia dzieci do szkół zgodnie z ustawą o systemie oświaty przewidziano kwotę 282.445,00 zł.

Wyodrębniono również środki na doskonalenie zawodowe nauczycieli w wysokości 23.400 zł.

Plan wydatków na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zostanie określony w ramach kwoty części subwencji oświatowej w wysokości podanej przez ministra finansów w 2019 roku, po uwzględnieniu danych wynikających z systemu informacji oświatowej i przeliczeniu ich przez określone wagi zaproponowane w algorytmie podziału subwencji.

Dział 851 Ochrona zdrowia -plan wydatków 55.000,00 zł (77,86% przewidywanego wykonania 2018r.)

Wydatki na ochronę zdrowia związane są ze zwalczaniem narkomanii (kwota 8.000,00 zł) oraz z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (kwota 47.000,00 zł). Na ten cel zostaną przeznaczone środki otrzymane z tytułu wydawanych pozwoleń na sprzedaż alkoholu w planowanej kwocie 55.000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan wydatków 490.497,00 zł (90,64% przewidywanego wykonania 2018r.)

Wydatki zaplanowano na następujące zadania:

- zakup usług z domach pomocy społecznej 19.550,00 zł
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie 2.050,00zł
- opłacanie składek na ubezpieczenia zdrowotne podopiecznych 5.200,00 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze 47.500,00 zł
- dodatki mieszkaniowe 8.250,00 zł
- zasiłki stałe 37.000,00 zł
- realizacja programu dożywiania 27.600,00 zł
- usługi opiekuńcze 19.247,00 zł
- zatrudnienie w ramach prac społecznie użytecznych 8.300,00 zł.

Na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej planuje się przeznaczyć kwotę 311.600,00 zł (102,62% przewidywanego wykonania roku 2018 r.).

Przy planowaniu realizacji zadań własnych finansowanych z dotacji celowych zagwarantowano co najmniej 20% udział własny.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza –plan 26.740,00 zł (36,49% przewidywanego wykonania 2018r.)- zaplanowano własne środki gminy na wypłatę stypendiów socjalnych i motywacyjnych dla uczniów osiągających

wysokie wyniki w nauce i sporcie. W trakcie 2019 roku plan wydatków zostanie zwiększony po otrzymaniu informacji o przyznaniu dotacji na wypłatę stypendiów socjalnych.

Dział 855 Rodzina – plan 5.447.360,00 zł (91,05% przewidywanego wykonania 2018r.).

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej zaplanowano wydatki na następujące zadania:

- świadczenia wychowawcze 3.084.000,00 zł
- świadczenia rodzinne, alimentacyjne, składki na ubezpieczenie społeczne 2.087.200,00 zł
- wspieranie rodziny 250.451,00 zł

W/w zadania w głównej mierze to zadania zlecone finansowane w 100% z budżetu państwa. W projekcie budżetu na 2019 rok plan wydatków w tym zakresie został opracowany w oparciu o informacje o przyznanych dotacjach celowych.

Wydatki przedstawione w tej grupie zadaniowej zaangażują 31,02% zaplanowanych na 2019 r. wydatków bieżących budżetu gminy.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan 754.050,29 zł (117,60% przewidywanego wykonania 2018r.), zaplanowano zwiększone wydatki na oświetlenie ulic i dróg na terenie gminy – 300.500,00 zł, utrzymanie zieleni -11.000,29 zł, realizację programu zapobiegania bezdomności zwierząt-43.200,00 zł, koszty wywozu i utylizacji odpadów azbestowych z terenu gminy – 40.000,00 zł, koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami wynagrodzeń (m.in. odbierania, transportu, unieszkodliwiania odpadów, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów, koszty obsługi administracyjnej) - 336.500,00zł. Planowane wpływy z tytułu opłat za odpady komunalne są niewystarczające i nie pokrywają kosztów systemu gospodarowania odpadami. Wskazuje to na konieczność zmiany stawek za odpady, aby zgodnie z zasadami finansów publicznych i zalecaniami rządu system samofinansował się.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- plan wydatków 579.017,49 zł (79,55% przewidywanego wykonania 2018r.)

W dziedzinie kultury zabezpieczono środki na świetlice wiejskie w ramach funduszu sołeckiego, organizację przedsięwzięć kulturalnych, zaplanowano dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w wysokości 236.500,00zł oraz dotacje dla stowarzyszeń w kwocie 10.000 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna - plan wydatków 91.500,87 zł (100,00% przewidywanego wykonania 2018r.) na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej w gminie a w szczególności na dotacje dla stowarzyszeń w kwocie 75.000 zł.

2. Wydatki majątkowe.

Nakłady na wydatki majątkowe zaplanowano na kwotę 1.216.075,83 zł.

Wydatki majątkowe wieloletnie ujęto w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2028. W budżecie gminy w 2019r. określono limity wydatków dla dwóch zadań wieloletnich:

- nakłady w wysokości 1.050.000,00 zł na dalszą rozbudowę sieci kanalizacyjnych, w pierwszej kolejności w miejscowości Wieczfnia-Kolonia,
- pomoc finansową w formie dotacji w kwocie 1.197,48 zł na podstawie Umowy partnerskiej między Województwem Mazowieckim a Gminą Wieczfnia Kościelna w sprawie współpracy przy realizacji projektu „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

Łączna wartość nakładów finansowych na zakupy inwestycyjne i zadania inwestycyjne jednoroczne w 2019r., prezentowane w załączniku do uchwały budżetowej, wynosi 164.878,35 zł.

Źródłem finansowania wydatków majątkowych są środki własne.

Nakłady na wydatki majątkowe w poszczególnych działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – 1.050.000,00 zł

- zadanie „Ochrona wód dorzecza Orzycy poprzez uporządkowanie gospodarki ściekowej w miejscowościach: Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”, którego realizacja w drugim etapie polega na dalszej budowie sieci kanalizacyjnych. W 2019 roku planowane jest zwiększenie łącznych nakładów o kwotę 1.050.000,00 zł na „Etap II Budowa sieci kanalizacyjnych w miejscowościach Wieczfnia Kościelna, Wieczfnia-Kolonia, Kuklin, Windyki, Grzybowo”.

Dział 600 Transport i łączność – 24.000,00 zł

Zaplanowane są środki na zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego „Budowa ciągu pieszo - jezdni na działce nr 82 w miejscowości Wieczfnia Kościelna”.

Dział 710 Działalność usługowa – 1.197,48 zł

Dotacja celowa zgodnie z umową w sprawie partnerskiej współpracy zawartą w dniu 29-09-2015r. z Województwem Mazowieckim przy realizacji projektu pod nazwą „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 30.577,71 zł

Zaplanowane są środki na dwa zadania realizowane w ramach funduszu sołeckiego:

- Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Pełowie
- Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Kuklinie.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 97.850,51 zł

Zaplanowane są środki na siedem zadań realizowanych w ramach funduszu sołeckiego:

- Ogrodzenie placu zabaw w Grzebsku,
- Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Grzybowo,
- Modernizacja świetlicy wiejskiej w miejscowości Kobiałki,
- Modernizacja świetlicy wiejskiej i doposażenie placu zabaw w Kulanach,
- Modernizacja altany w Łęgu,
- Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Wąsoszu,
- Ogrodzenie terenu przeznaczonego pod plac zabaw i teren spotkań integracyjnych w Zakrzewie Wielkim,

Dział 926 Kultura fizyczna – 12.450,13 zł

Zaplanowane są środki na jedno zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego „Ogrodzenie boiska sportowego w Długokątach”.

3. Fundusz Sołecki

Rada Gminy Wieczfnia Kościelna uchwałą nr XXVII/205/2014 z dnia 31 marca 2014r. wyraziła zgodę na wyodrębnianie środków funduszu sołeckiego w budżetach gminy w kolejnych latach.

Wnioski 21 sołectw wpłynęły w obowiązującym terminie do dnia 30 września 2018 roku. Łączna kwota planowanych wydatków stanowi kwotę 329.335,96 zł w tym wydatki bieżące 164.457,61 zł, wydatki majątkowe 164.878,35 zł.

VI. Wynik budżetu i prognoza zadłużenia

Planowany budżet na 2019 rok jest budżetem nadwyżkowym.

Różnica pomiędzy dochodami i wydatkami wynosi 250.000,00 zł.

Nadwyżka jest przeznaczona w 2019 roku na ratę spłaty pożyczki z WFOŚiGW.

Na koniec 2019 roku zadłużenie gminy wyniesie 2.700.000,00 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Marcin Chmielewski