

Zarządzenie Nr 80/2018
Wójta Gminy Obryte
z dnia 14 listopada 2018 r.

w sprawie: projektu uchwały budżetowej Gminy Obryte na 2019 rok

Na podstawie art. 233, art. 238 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz art. 61 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.), **Wójt Gminy Obryte zarządza, co następuje:**

§ 1


1. Sporządzony projekt Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na 2019 rok wraz z uzasadnieniem oraz materiałami informacyjnymi przedłożyć:

- 1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie – celem zaopiniowania,
- 2) Radzie Gminy Obryte.

2. Projekt Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na 2019 rok stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu.


WÓJTA
GMINY OBRYTE
mgr Jan Miroczkowski

Załącznik
do Zarządzenia Nr 80/2018
Wójta Gminy Obryte
z dnia 14 listopada 2018 r.

„PROJEKT”

Uchwała Budżetowa Gminy Obryte na rok 2019

Nr
Rady Gminy Obryte
z dnia

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 i pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018r., poz. 994 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077z późn. zm.), **Rada Gminy Obryte uchwała, co następuje:**

§ 1

Dochody w łącznej kwocie 19.545.000,00 zł, w tym:

- 1) dochody bieżące w kwocie: 19.543.000,00 zł,
- 2) dochody majątkowe w kwocie: 2.000,00 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wydatki w łącznej kwocie 19.545.000,00 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie: 18.418.000,00 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie: 1.127.000,00 zł
- zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3

1. Przychody budżetu w wysokości: 594.936,00 zł (emisja papierów wartościowych: 594.936,00 zł) przeznacza się na rozchody w wysokości: 594.936,00 zł (spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek w wysokości: 19.936,00 zł oraz emisji papierów wartościowych w wysokości: 575.000,00 zł).

2. Przychody budżetu w wysokości: 594.936,00 zł, rozchody w wysokości: 594.936,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4

Limity zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

1. Sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu w kwocie: 600.000,00 zł,
2. Spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i pożyczek w kwocie: 594.936,00 zł.

§ 5

W budżecie tworzy się:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości: 25.000,00 zł,
- 2) rezerwę celową w wysokości: 50.000,00 zł na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego.

§ 6

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami, zgodnie z Załącznikiem Nr 4 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 5 do niniejszej uchwały.

2. Ustala się wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z Załącznikiem Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 8

Ustala się dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, zgodnie z Załącznikiem Nr 7 do niniejszej uchwały.

§ 9

Ustala się dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrytem, zgodnie z Załącznikiem Nr 8 do niniejszej uchwały.

§ 10

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z Załącznikiem Nr 9 do niniejszej uchwały.

§ 11

Wydatki budżetu Gminy na zadania inwestycyjne na 2019 rok nieobjęte wykazem przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, zgodnie z Załącznikiem Nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 12

1. Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania zobowiązań z tytułów i w kwotach określonych w § 4,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu gminy w ramach działu na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy wraz z pochodnymi, z wyjątkiem takich wydatków określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na przedsięwzięcia,
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach,
- 4) samodzielnego zaciągania zobowiązań przekraczających rok budżetowy, do łącznej kwoty 200.000,00 zł, z wyjątkiem zobowiązań w zakresie podejmowania inwestycji i remontów.

§ 13

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Obryte.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Mazowieckiego oraz na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy.

WÓJTA
GMINY OBRYTE
mgr Jarosław Mroczkowski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

DOCHODY

Dział	Nazwa	Plan ogółem
1	4	5
bieżące		
010	Rolnictwo i łowiectwo	607 500,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 000,00
	Wpływy z usług	600 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00
600	Transport i łączność	32 050,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	32 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	50,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	85 236,88
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	82 236,88
	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
	Wpływy z różnych dochodów	2 400,00
750	Administracja publiczna	60 667,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	9 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	2 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	45 657,00

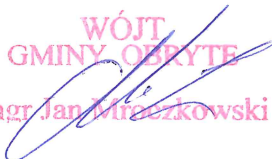
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	996,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	996,00
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	4 225 775,12
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	2 517 457,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	4 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	930 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	290 500,00
	Wpływy z podatku leśnego	184 000,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	72 120,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	1 500,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	45 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	16 000,00
	Wpływy z opłaty targowej	400,00
	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	59 798,12
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	100 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	5 000,00
758	Różne rozliczenia	8 195 201,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	4 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	8 181 201,00
801	Oświata i wychowanie	84 025,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	2 500,00
	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	35 000,00

	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
	Wpływy z usług	40 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	20,00
	Wpływy z różnych dochodów	1 505,00
851	Ochrona zdrowia	5,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	5,00
852	Pomoc społeczna	390 444,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z usług	2 000,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	50,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 900,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	381 494,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	30,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z różnych dochodów	30,00
855	Rodzina	5 369 050,00
	w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	20 000,00
	Wpływy z różnych dochodów	50,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 115 000,00
	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	3 227 000,00
	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	5 000,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	492 000,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte
na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia.....

Przychody i rozchody budżetu w 2019 roku

Lp.	Treść	Kwota 2019 r.
1	2	3
1.	Dochody	19 545 000,00
2.	Wydatki	19 545 000,00
3.	Wynik budżetu	0,00
Przychody ogółem:		594 936,00
1.	Kredyty	
2.	Pożyczki	
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	
4.	Spląty pożyczek udzielonych	
5.	Prywatyzacja majątku jst	
6.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	
7.	Papiery wartościowe (obligacje)	594 936,00
8.	Wolne środki	
Rozchody ogółem:		594 936,00
1.	Spląty kredytów	
2.	Spląty pożyczek	19 936,00
3.	Spląty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	
4.	Udzielone pożyczki	
5.	Lokaty	
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	575 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr Jan Mirczkowski

Załącznik Nr 4
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr

Rady Gminy Obryte z dnia

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:	
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe
1	2	3	4	5	6	7
750		Administracja publiczna	45 657,00	45 657,00	45 657,00	
	75011	Urzędy wojewódzkie	45 657,00	45 657,00	45 657,00	
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	996,00	996,00	996,00	
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	996,00	996,00	996,00	
852		Pomoc społeczna	5 900,00	5 900,00	5 900,00	
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	5 900,00	5 900,00	5 900,00	
855		Rodzina	5 342 000,00	5 342 000,00	5 342 000,00	
	85501	Świadczenie wychowawcze	3 227 000,00	3 227 000,00	3 227 000,00	
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 967 000,00	1 967 000,00	1 967 000,00	
	85504	Wspieranie rodziny	129 000,00	129 000,00	129 000,00	

	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Ogółem			5 394 553,00	5 394 553,00	5 394 553,00	5 394 553,00

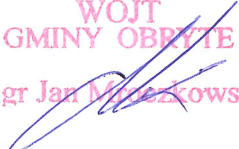

 WÓJT
 GMINY OBRZYTE
 Piotr Jan Mroczkowski

Załącznik Nr 5
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

**Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz
wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i
rozwiązywania problemów alkoholowych**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
I. DOCHODY				
1.	756		Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	59 798,12
		75618	<i>Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw</i>	59 798,12
			Razem	59 798,12
II. WYDATKI				
1.	851		Ochrona zdrowia	58 698,12
		85154	<i>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</i>	58 698,12
			Razem	58 698,12

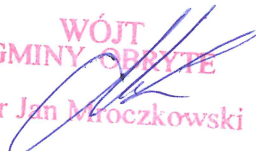
WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr Jan Miszkowski



Załącznik Nr 6
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

**Wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie
przeciwdziałania narkomanii**

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
1.	851		Ochrona zdrowia	1 100,00
		85153	Zwalczanie narkomanii	1 100,00
			<i>Razem</i>	1 100,00

WÓJT
GMINY OBRYTE

mgr Jan Mroczkowski

Załącznik Nr 7
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

***Dochody pochodzące z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi
oraz wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu
gospodarowania odpadami komunalnymi***

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa	Kwota
I. Dochody				
1.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	485 000,00
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	485 000,00
			Razem	485 000,00
II . Wydatki				
1.	900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	485 000,00
		90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	485 000,00
			Razem	485 000,00

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr Jan Mruczkowski

Załącznik Nr 8
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

Dotacje podmiotowe w 2019 r.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa instytucji	Kwota dotacji
1	2	3	4	5
1	921	92116	Gminna Biblioteka Publiczna w Obrytem	90 000,00
Ogółem				90 000,00

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr Jan Marczkowski

Załącznik Nr 9
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte
z dnia

Dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem	z tego:		Zakres porozumienia lub umowy
					wydatki bieżące	wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7	8
600		Transport i łączność	-	300 000,00	-	300 000,00	
	60014	Drogi publiczne powiatowe	-	300 000,00	-	300 000,00	
		Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	-	300 000,00	-	300 000,00	Realizacja zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 4407W Jegiel – Porządzie – Obryte – Pułtusk na odcinku Obryte – Gródek Nowy” w ramach Programu rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019” – dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Pułtuskiego
		Ogółem	-	300 000,00	x	300 000,00	x


WÓJTA
GMINY OBRYTE
 mgr Jan Mroczkowski

Załącznik Nr 10
do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na rok 2019
Nr
Rady Gminy Obryte z dnia

Wydatki na zadania inwestycyjne na 2019 rok nieobjęte wykazem przedsięwzięć do WPF

Lp.	Dział	Rozdz.	Nazwa zadania inwestycyjnego (w tym w ramach funduszu sołeckiego)	Łączne koszty finansowe	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu		
					rok 2019	z tego źródła finansowania						
						8 dochody własne jst	9 kredyty, pożyczki, papiery wartościowe	10 przychody bezzwrotne	11 środki pochodzące z innych źródeł*		12 środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	010	01010	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Rozdziały i Rowy	80 000,00	80 000,00	80 000,00			A. B. C.			Urząd Gminy w Obrytem
2.	010	01010	Modernizacja oczyszczalni ścieków i przepompowni sieci kanalizacyjnej w miejscowości Obryte	100 000,00	100 000,00	100 000,00			A. B. C.			Urząd Gminy w Obrytem
3.	600	60016	Przebudowa drogi gminnej Ciótkowo - Zambski Stare	360 000,00	360 000,00	360 000,00			A. B. C.			Urząd Gminy w Obrytem

4.	600	60016	Budowa chodnika przy drodze gminnej w Ciótkowie Nowym	30 000,00	30 000,00	30 000,00		D.	A. B. C.	Urząd Gminy w Obrytem
5.	900	90095	Urządzenie placu zabaw w miejscowości Wielgolas	20 000,00	20 000,00	20 000,00		D.	A. B. C.	Urząd Gminy w Obrytem
Ogółem				590 000,00	590 000,00	590 000,00	x	x	x	x

* Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:

A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN)

B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych

C. Inne źródła

D. Przychody zgodnie z paragrafem 950, 951, 957 klasyfikacji budżetowej

WÓJCI
GMINY OBRYTE
mgr Jan Mroczkowski

Uzasadnienie do Uchwały Budżetowej Gminy Obryte na 2019 rok

Budżet Gminy Obryte na 2019 rok opracowany został na podstawie:

1. Ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.),
2. Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2018 r., poz. 1530),
3. Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.),
4. Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów, rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. z 2014 r., poz. 1053 z późn. zm.).

W dochodach budżetu Gminy Obryte na 2019 rok uwzględniono:

1. Planowane roczne kwoty dochodów ustalone przez Ministra Finansów – pismo znak: ST3.4750.41.2018 następująco:

- dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych: 2.517.457,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej: 4.347.850,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej: 124.647,00 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej: 3.708.704,00 zł.

2. Roczne kwoty dotacji celowych dla Gminy Obryte ustalonych przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki – pismo Wydziału Finansów, znak: FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23 października 2018r. oraz pismo znak: FIN-I.3111.24.23.2018 A z dnia 25 października 2018 r., w tym:

- dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 5.393.557,00 zł,
- dotacja na zadania własne gminy: 381.494,00 zł.

3. Roczna kwota dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie – pismo znak: DOS 3120 – 7/18 Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Ostrołęce z dnia 26 września 2018 r.: 996,00 zł.

4. Poziom dochodów własnych i pozyskanych z innych źródeł.

5. Poziom dochodów z tytułu opłat oraz podatków w oparciu o planowane stawki podatkowe na 2019rok.

Projekt wymiaru podatku od nieruchomości oraz podatku od środków transportowych został przygotowany w oparciu o stawki obowiązujące w roku 2018.

Projekt wymiaru podatku leśnego przygotowano na podstawie komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2018r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 r. (M.P. z 2018 r., poz. 1005).

Projekt wymiaru podatku rolnego przygotowano w oparciu o komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2018 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2019 (M.P. z 2018 r., poz. 1004) , obniżając cenę skupu żyta z 54,36 zł za 1 dt do wysokości 44,00 zł za 1 dt.

W wydatkach budżetu Gminy Obryte na 2019 r. uwzględniono:

1. Wydatki na zadania rządowe realizowane przez gminę, wynikające z kwot dotacji celowych na te zadania;
2. Wydatki na zadania własne gminy i zadania realizowane przez jednostki budżetowe gminy przy uwzględnieniu niezbędnych potrzeb i możliwości finansowych;
3. Dotację podmiotową dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Obrytem;
4. Wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.
5. Wydatki inwestycyjne.

W oparciu o powyższe dane, budżet Gminy Obryte na 2019 rok przedstawia się następująco:

1. Planowane dochody ogółem: **19.545.000,00 zł**, w tym:
 - 1) dochody bieżące: 19.543.000,00 zł,
 - 2) dochody majątkowe: 2.000,00 zł.
2. Planowane wydatki ogółem: **19.545.000,00 zł**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące: 18.418.000,00 zł,
 - 2) wydatki majątkowe: 1.127.000,00 zł.
3. Wynik budżetu: 0,00 zł. Budżet Gminy Obryte na rok 2019 jest budżetem zrównoważonym.
4. Planowane przychody budżetu: **594.936,00 zł** – emisja papierów wartościowych.
5. Rozchody budżetu: **594.936,00 zł**, w tym: spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki w WFOŚiGW w wysokości: 19.936,00 zł, wykup obligacji komunalnych wyemitowanych w latach ubiegłych w wysokości: 575.000,00 zł.

Planowane zadłużenie gminy na dzień 31.12.2019 r. wyniesie: 5.969.431,10 zł, tj. 30,54 % w stosunku do planowanych dochodów.

I. DOCHODY

Dochody budżetu Gminy Obryte na 2019 r. wynoszą: **19.545.000,00 zł**. Dochody ujęto w podziale na:

- dochody bieżące stanowiące kwotę: 19.543.000,00 zł, w tym:
 - dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: 0,00 zł;
- dochody majątkowe stanowiące kwotę: 2.000,00 zł, w tym:
 - dochody z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3: 0,00 zł,
 - dochody ze sprzedaży mienia komunalnego: 2.000,00 zł.

Dochody budżetu gminy na rok 2019 w działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 607.500,00 zł

Zaplanowane dochody w dziale obejmują:

- wpływy z usług – opłaty za wodę i kanalizację – 600.000,00 zł oraz odsetki od ww. opłat: 3.500,00 zł,

– dochody z tytułu dzierżawy terenów łąwieckich – 4.000,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność: 32.050,00 zł

Zaplanowane dochody w dziale dotyczą:

– wpływów z tytułu opłaty pobieranej za umieszczanie urządzeń w pasie dróg gminnych: 32.000,00 zł oraz odsetek od ww. opłaty: 50,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa: 87.236,88 zł

Na planowane dochody w dziale składają się:

- wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych: 82.236,88 zł,

- wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat ww. należności: 600,00 zł,

- wpływy z różnych dochodów: 2.400,00 zł,

- wpływy ze sprzedaży zbędnych składników majątkowych: 2.000,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna: 60.667,00 zł

Na planowane dochody w dziale składają się:

- dotacja celowa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych: 20.334,00 zł,

- dotacja celowa na pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 25.323,00 zł,

- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień : 4.000,00 zł,

- wpływy z kapitalizacji odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych: 9.000,00 zł,

- wpływy z różnych dochodów: 2.000,00 zł,

- dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej: 10,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: 996,00 zł

- dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie: 996,00 zł.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 4.225.775,12 zł

W dziale planowane są dochody z tytułu podatków, opłat i udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, w tym:

1. Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej: 1.500,00 zł,

2. Wpływy z podatków od osób prawnych, w tym:

- podatek od nieruchomości: 270.000,00 zł,

- podatek rolny: 500,00 zł,

- podatek leśny: 167.000,00 zł,

- podatek od środków transportowych: 3.120,00 zł,
- 3. Wpływy z podatków od osób fizycznych, w tym:
 - podatek od nieruchomości: 660.000,00 zł,
 - podatek rolny: 290.000,00 zł,
 - podatek leśny: 17.000,00 zł,
 - podatek od środków transportowych: 69.000,00 zł,
 - podatek od spadków i darowizn: 45.000,00 zł,
 - opłata targowa: 400,00 zł,
 - podatek od czynności cywilnoprawnych: 100.000,00 zł,
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat: 5.000,00 zł,
- 4. Wpływy z innych opłat stanowiących dochody budżetu gminy, w tym:
 - opłata skarbowa: 16.000,00 zł,
 - opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych: 59.798,12 zł,
- 5. Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:
 - podatek dochodowy od osób fizycznych: 2.517.457,00 zł,
 - podatek dochodowy od osób prawnych: 4.000,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia: 8.195.201,00 zł

W dziale tym planowane dochody to:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jst: 3.708.704,00 zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin: 4.347.850,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin: 124.647,00 zł,
- pozostałe odsetki (kapitalizacja odsetek od środków na lokatach terminowych): 4.000,00 zł,
- wpływy z rozliczeń z lat ubiegłych (rozliczenia podatku VAT): 10.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie: 84.025,00 zł

Na planowane dochody w dziale składają się:

- wpływy z najmu składników majątkowych: 5.000,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego: 2.500,00 zł,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach: 35.000,00 zł,
- opłaty za posiłki przygotowywane w stołówkach szkolnych: 40.000,00 zł.
- wpływy z pozostałych odsetek (kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych jednostek oświatowych): 20,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów: 1.505,00 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia: 5,00 zł

- wpływy z różnych dochodów: 5,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna: 390.444,00 zł

Planowane dochody w dziale to dotacje celowe otrzymywane na realizację zadań z zakresu pomocy społecznej oraz dochody realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej:

- wpływy z pozostałych odsetek (kapitalizacja odsetek od środków zgromadzonych na rachunku bankowym OPS): 1.000,00 zł,

- wpływy z różnych dochodów: 50,00 zł,

- wpływy z odpłatności za usługi opiekuńcze: 2.000,00 zł,

- dotacja celowa na zadania własne z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenie zdrowotne: 18.000,00 zł,

- dotacja celowa na zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe: 25.000,00 zł,

- dotacja celowa na zasiłki stałe: 143.000,00 zł,

- dotacja celowa na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej: 110.500,00 zł,

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych przez administrację rządową z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki: 5.900,00 zł,

- dotacja celowa na realizację programu związanego z dożywianiem: 84.994,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza: 30,00 zł

- wpływy z różnych dochodów: 30,00 zł.

Dział 855 Rodzina: 5.369.050,00 zł

Planowane dochody w dziale obejmują:

- dotację celową na zadania związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci: 3.227.000,00 zł,

- dotacje celowe otrzymywane na świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: 1.967.000,00 zł,

- wpływy ze zwrotów nienależnie pobranych świadczeń w latach ubiegłych: 20.000,00 zł oraz odsetek od tych świadczeń: 2.000,00 zł, podlegających zwrotowi do budżetu państwa,

- dotacja celowa na realizację rządowego programu „Dobry start”: 129.000,00 zł,

- dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów: 19.000,00 zł,

- wpływy z różnych dochodów: 50,00 zł,

- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego: 5.000,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 492.000,00 zł

W dziale planowane dochody obejmują:

- wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochody z tego tytułu zaplanowano na podstawie złożonych deklaracji, przyjmując wzrost stawek opłat w stosunku do roku ubiegłego oraz dokonano zwiększenia planu o prognozowane niezapłacone należności, łącznie planowane dochody z ww. opłaty wynoszą: 485.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień: 2.000,00 zł,
- odsetki od ww. opłaty: 1.000,00 zł,
- wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z art. 402 ust. 4-6 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (Dz. U. z 2018r., poz. 799 z późn. zm.): 4.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 20,00 zł

Na planowane dochody w dziale składają się:

- wpływy z pozostałych odsetek (kapitalizacja odsetek od środków na rachunku bankowym Gminnej Biblioteki Publicznej): 5,00 zł,
- wpływy z różnych dochodów: 15,00 zł.

II. WYDATKI

Planowane wydatki budżetu Gminy Obryte na 2019 rok wynoszą: **19.545.000,00 zł**.

Na planowane wydatki budżetu składają się:

1. WYDATKI BIEŻĄCE: 18.418.000,00 zł, w tym:

- wydatki jednostek budżetowych: **12.010.113,00 zł**, z tego:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane: **8.541.398,70 zł**,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych jednostek budżetowych: **3.468.714,30 zł**,
- dotacje na zadania bieżące: **90.000,00 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych: **6.083.416,00 zł**,
- wydatki na programy z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp: **0,00 zł**,
- wydatki na obsługę długu: **234.471,00 zł**.

Wydatki bieżące budżetu gminy na rok 2019 w działach:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo: 226.500,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- rozdział 01010 -bieżącą obsługę i funkcjonowanie gminnej infrastruktury wodociągowej: 220.000,00 zł,
- rozdział 01030 - odpis 2% wpływów z podatku rolnego na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej: 6.500,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność: 173.020,00 zł

W dziale tym planowane wydatki obejmują:

- rozdział 60014 - opłaty za zajęcie pasa drogowego: 2.520,00 zł,

- rozdział 60016 - wydatki związane z bieżącym i zimowym utrzymaniem dróg gminnych, zakup materiałów, remonty dróg: 167.500,00 zł.

- wydatki na pozostałą działalność: 3.000,00 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa : 62.500,00 zł

Planowane wydatki w dziale obejmują wydatki bieżące związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym odszkodowania za grunty, wydatki związane z utrzymaniem gminnego zasobu mieszkaniowego oraz podatek od towarów i usług (VAT).

Dział 710 Działalność usługowa: 20.000,00 zł

W dziale tym planowane są wydatki na realizację planów zagospodarowania przestrzennego, w tym związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy.

Dział 750 Administracja publiczna: 2.863.770,72 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na następujące zadania:

- rozdział 75011 – wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności, ustawy o dowodach osobistych oraz pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej: 45.657,00 zł,

- rozdział 75022 - wydatki na obsługę Rady Gminy i Komisji Rady Gminy, wypłaty diet dla radnych: 134.000,00 zł,

- rozdział 75023 - wydatki na obsługę Urzędu Gminy, w tym na wynagrodzenia i szkolenia pracowników: 2.637.113,72 zł,

- rozdział 75075 – wydatki na promocję gminy : 16.000,00 zł,

- rozdział 75095 – wydatki na obsługę sołectw, w tym wypłaty diet sołtysom za udział w posiedzeniach Rady Gminy : 31.000,00 zł.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa: 996,00 zł

W ramach przyznanej dotacji w wysokości 996,00 zł , planowane są wydatki na prowadzenie i aktualizację rejestru spisu wyborców.

Dział 753 Obowiązkowe ubezpieczenia społeczne: 860,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na składki na Fundusz Emerytur Pomostowych w wysokości 1,5% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia społeczne.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa : 95.200,00 zł

W dziale tym planowane wydatki obejmują:

- rozdział 75412 - utrzymanie w gotowości bojowej jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym zakup umundurowania, wypłata ekwiwalentu za udział w akcjach i szkoleniach, zakup materiałów, remonty, ubezpieczenia: 94.000,00 zł,

- rozdział 75414 - wydatki na obronę cywilną: 200,00 zł.

- rozdział 75421 - wydatki na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym : 1.000,00 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego: 239.471,00 zł

Planowane wydatki w dziale obejmują wydatki na obsługę zadłużenia z tytułu wyemitowanych w latach ubiegłych obligacji komunalnych oraz zaciągniętej pożyczki z WFOŚiGW, w tym zapłatę odsetek.

Dział 758 Różne rozliczenia: 75.000,00 zł

W dziale tym planowane są rezerwy:

- rezerwa ogólna w wysokości: 25.000,00 zł,
- rezerwa celowa na zadania własne z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości: 50.000,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie: 6.916.847,11 zł

W dziale tym planowane są wydatki na zadania:

- rozdział 80101-prowadzenie szkół podstawowych – Zespół Placówek Oświatowych:4.364.682,00 zł,
- rozdział 80103- utrzymanie oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych:400.571,83 zł,
- rozdział 80104 - prowadzenie przedszkoli: 643.314,22 zł , w tym kwota 50.000,00 zł na opłaty za dzieci z terenu gminy Obryte uczęszczające do przedszkoli niepublicznych na terenie innych gmin,
- rozdział 80110 - Gimnazja: 620.286,25 zł,
- rozdział 80113- dowożenie uczniów do szkół , w tym zabezpieczono środki na zwrot kosztów dowozu przez rodziców uczniów posiadających orzeczenia o niepełnosprawności do szkół zlokalizowanych poza terenem Gminy Obryte – zgodnie z art. 17 ust. 3a ustawy o systemie oświaty, 338.836,97 zł,
- rozdział 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli : 35.146,00 zł,
- rozdział 80148 - stołówki szkolne i przedszkolne: 224.384,08 zł,
- rozdział 80150 –realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych : 221.106,00 zł,
- rozdział 80195 - pozostała działalność w oświacie, w tym środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli: 68.519,76 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia: 61.298,12 zł

W dziale tym planowane wydatki obejmują:

- rozdział 85149 - wydatki bieżące na realizację programów zdrowotnych: 1.000,00 zł,
- rozdział 85153 - wydatki bieżące na zwalczanie narkomanii: 1.100,00 zł,
- rozdział 85154 – wydatki bieżące na przeciwdziałanie alkoholizmowi : 58.698,12 zł,
- rozdział 85195 – pozostała działalność w zakresie ochrony zdrowia : 500,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna: 964.348,71 zł

W dziale tym planowane są wydatki na n/w zadania:

- rozdział 85202 – Domy pomocy społecznej – zadanie zaplanowane ze środków własnych gminy: 15.000,00 zł,
- rozdział 85205 - zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zadanie zaplanowane ze środków własnych gminy: 5.000,00 zł,

- rozdział 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne, w tym ze środków przyznanej dotacji w kwocie 18.000,00 zł, środki własne gminy w kwocie: 1.500,00 zł,
- rozdział 85214 - zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dotacja przyznana na zadanie wynosi 25.000,00 zł, pozostałe wydatki zaplanowano ze środków własnych gminy: 35.000,00 zł,
- rozdział 85216 - zasiłki stałe: 193.000,00 zł, w tym ze środków przyznanej dotacji w wysokości: 143.000,00 zł, środki własne gminy: 50.000,00 zł,
- rozdział 85219 - utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, przyznana dotacja na to zadanie wynosi 110.500,00 zł, pozostała kwota wydatków - 378.332,71 zł finansowana ze środków własnych,
- rozdział 85219 – wydatki na wypłatę wynagrodzenia za sprawowanie opieki w ramach środków z dotacji celowej: 5.900,00 zł,
- rozdział 85228 – wydatki na realizację usług opiekuńczych w wysokości: 8.622,00 zł - środki własne gminy,
- rozdział 85230- realizacja rządowego programu dożywianie, kwota dotacji wynosi: 84.994,00 zł, pozostałe wydatki w wysokości: 50.000,00 zł zaplanowano ze środków własnych,
- rozdział 85295 – pozostała działalność: 33.500,00 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza : 210.943,04 zł

W dziale tym planowane są wydatki na n/w zadania:

- rozdział 85401 - prowadzenie świetlic szkolnych: 200.943,04 zł,
- rozdział 85416 - pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym: 10.000,00 zł.

Dział 855 Rodzina: 5.420.245,30 zł

W dziale zaplanowano realizację następujących zadań:

- rozdział 85501 – realizacja świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci w ramach środków z dotacji celowej: 3.227.000,00 zł, pozostałe wydatki w ramach rozdziału poza przyznaną dotacją: 11.000,00 zł,
- rozdział 85502 - świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – zadanie finansowane ze środków dotacji celowej na zadania zlecone w wysokości: 1.967.000,00 zł, pozostałe wydatki w ramach rozdziału poza przyznaną dotacją: 11.000,00 zł,
- rozdział 85504 – wspieranie rodziny – zaplanowano środki własne na zatrudnienie asystenta rodziny w kwocie: 48.845,30 zł oraz wydatki na realizację programu „Dobry start” ze środków dotacji celowej w kwocie: 129.000,00 zł,
- rozdział 85508 – rodziny zastępcze - zadanie zaplanowane ze środków własnych gminy: 4.200,00zł,
- rozdział 85513 – składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz zasiłki dla opiekunów – realizacja zadania zaplanowana ze środków dotacji celowej w kwocie: 19.000,00 zł,
- rozdział 85595 – pozostała działalność: 3.200,00 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 924.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki na realizację n/w zadań:

- rozdział 90001 – gospodarka ściekowa i ochrona wód - wydatki bieżące na utrzymanie gminnej infrastruktury kanalizacyjnej, w tym zakup materiałów, remonty, koszty eksploatacji oczyszczalni ścieków w miejscowości Obryte, podatek od towarów i usług (VAT), koszty zakupu energii elektrycznej i badań ścieków: 245.000,00 zł,
- rozdział 90002 – gospodarka odpadami - wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych, tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych – 439.248,00 zł, pozostałe wydatki administracyjne związane z obsługą systemu, w tym koszty wynagrodzeń i pochodnych stanowiska ds. gospodarowania odpadami komunalnymi, w kwocie: 45.752,00 zł, łącznie plan wydatków: 485.000,00 zł,
- rozdział 90003 – wydatki na oczyszczanie miast i wsi: 4.500,00 zł,
- rozdział 90004 – wydatki na utrzymanie zieleni na terenie gminy: 500,00 zł,
- rozdział 90013 - schroniska dla zwierząt: 10.000,00 zł – realizacja zadań z zakresu opieki nad bezdomnymi zwierzętami,
- rozdział 90015 - oświetlenie ulic, placów i dróg, w tym zakup energii elektrycznej oraz konserwacja oświetlenia: 165.000,00 zł,
- rozdział 90026 – pozostałe zadania związane z gospodarką odpadami – wydatki stanowiące wkład własny gminy na usuwanie i unieszkodliwianie wyrobów zawierających azbest: 10.000,00 zł,
- rozdział 90095 - pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej, w tym w szczególności: wydatki finansowane z opłat i kar za korzystanie ze środowiska zgodnie z art. 403 ust. 2 ustawy Prawo ochrony środowiska: 4.000,00 zł.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego: 156.000,00 zł

W dziale zaplanowano wydatki na realizację następujących zadań:

- rozdział 92105 - bieżące funkcjonowanie świetlic wiejskich, Gminnego Domu Kultury w miejscowości Sadykierz, Gminnego Ośrodka Kultury w miejscowości Obryte: 56.000,00 zł,
- rozdział 92116 - dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury, tj. Gminnej Biblioteki Publicznej Obrytem – 90.000,00 zł,
- rozdział 92195 - pozostałe wydatki dotyczące realizacji zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego: 10.000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna: 7.000,00 zł

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące na realizację zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu.

Wydatki na wynagrodzenia oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Wynagrodzenia osobowe w Urzędzie Gminy zaplanowano na podstawie stawek wynagrodzeń obowiązujących w roku 2018, z uwzględnieniem planowanego wzrostu dodatków stażowych oraz planowanych nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych. Do kalkulacji funduszu wynagrodzeń ujęto skutki finansowe z tytułu wzrostu minimalnego wynagrodzenia do kwoty 2.250,00 zł (w przeliczeniu na pełen etat). Dodatkowe wynagrodzenie roczne zaplanowano w wysokości 8,5%

sumy wypłaconych wynagrodzeń w 2018 roku z uwzględnieniem osób uprawnionych oraz z zastosowaniem ustawowych wyłączeń. Ponadto zaplanowano środki na wypłatę wynagrodzeń z tytułu robót publicznych oraz prac interwencyjnych.

Odpis na ZFŚS zaplanowano zgodnie z ustawą z dnia 4 marca 1994 r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. z 2018 r., poz. 1316 z późn. zm.). Do planowania wysokości odpisu podstawowego przyjęto kwotę bazową w wysokości: 3.278,14 zł (37,5% - 1.229,30 zł).

Wynagrodzenia osobowe w Ośrodku Pomocy Społecznej:

- w rozdziałach 85219, 85501, 85502 oraz 85504 zaplanowano wynagrodzenia dla 8 osób wg aktualnych angaży uwzględniając wzrost dodatku za wysługę lat,
- zaplanowano dodatki do wynagrodzeń dla pracowników świadczących pracę socjalną w środowisku,
- zaplanowano środki dla 3 pracowników na ryczałty samochodowe,
- zaplanowano środki na wypłatę nagrody jubileuszowej dla 1 pracownika,
- środki na odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Wynagrodzenia osobowe w placówkach oświatowych:

1. Wynagrodzenia osobowe pracowników pedagogicznych zaplanowano zgodnie z zatwierdzonym arkuszem organizacyjnym szkół. Wynagrodzenia osobowe zwiększone zostały o planowany wzrost dodatku za wysługę lat, planowane nagrody jubileuszowe oraz odprawy emerytalne pracowników pedagogicznych oraz pracowników obsługi. W planie wynagrodzeń ujęto podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 r.

2. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zaplanowano:

- dla pracowników pedagogicznych – 110% kwoty bazowej (zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy Karta Nauczyciela), odpisu dokonano w oparciu o kwotę bazową obowiązującą w dniu 1 stycznia 2013 r.,
- dla pracowników obsługi – 1.229,30 zł,
- dla emerytów obsługi – 204,88 zł,
- dla nauczycieli emerytów i rencistów – 5% od aktualnie pobieranych emerytur, rent i świadczeń kompensacyjnych (zgodnie z art. 53 ust. 2 ustawy Karta Nauczyciela).

2. WYDATKI MAJĄTKOWE: 1.127.000,00 zł, w tym:

1) Wydatki na zadania inwestycyjne nieobjęte wykazem przedsięwzięć do WPF, w tym:

- a) Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowościach Rozdziały i Rowy: 80.000,00 zł,
- b) Modernizacja oczyszczalni ścieków i przepompowni sieci kanalizacyjnej w miejscowości Obryte: 100.000,00 zł,
- c) Przebudowa drogi gminnej Ciólkowo – Zambski Stare: 360.000,00 zł, na realizację zadania gmina będzie ubiegać się o dofinansowanie w formie dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych,
- d) Budowa chodnika przy drodze gminnej w miejscowości Ciólkowo Małe: 30.000,00 zł,
- e) Urządzenie placu zabaw w miejscowości Wielgolas: 20.000,00 zł.

2. Wydatki majątkowe ujęte w wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym:

a) realizacja projektu pn. „Odnawialne źródła energii szansą poprawy jakości środowiska naturalnego w gminach Pokrzywnica, Obryte, Ojrzeń oraz Powiecie Pułuskim” – limit wydatków na 2019 rok: 52.000,00 zł, w ramach zadania zabezpieczono środki własne gminy na pokrycie kosztów nadzoru inwestorskiego oraz promocji projektu; realizacja przedsięwzięcia uzależniona od pozyskania wsparcia finansowego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2014-2020,

b) Przebudowa drogi gminnej Gródek Nowy – Mokrus – Ulaski – okres realizacji zadania: lata 2018 – 2019 r., limit wydatków w 2019 r. wynosi: 185.000,00 zł.

WÓJT
GMINY OBRYTE
mgr Jan Mroczkowski

**Podstawowe założenia i wskaźniki przyjęte przy opracowaniu
projektu budżetu Gminy Obryte na 2019 rok**

Do planowania założeń budżetu na 2019 rok uwzględniono niżej wymienione wskaźniki:

1. Prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - 102,3 %;
2. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 100,00%;
3. Wysokość składek na ubezpieczenia społeczne, płatne przez pracodawcę:
 - a) ubezpieczenie emerytalne – 9,76%,
 - b) ubezpieczenie rentowe – 6,5%,
 - c) ubezpieczenie wypadkowe wg stawek ustalonych dla poszczególnych jednostek;
4. Wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe;
5. Kwota bazowa dla nauczycieli – od dnia 1 stycznia 2019 r.: 3.045,21 zł, zgodnie z art. 30 ust. 3 ustawy z dnia 26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela (Dz. U. z 2018r., poz. 967).

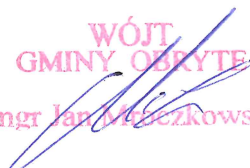
W załączeniu kserokopie pism dotyczące:

1. Przyjętych planowanych rocznych kwot poszczególnych części subwencji ogólnej na 2019 rok oraz planowanej na 2019 rok kwoty udziałów we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych na poziomie 38,08% - pismo Ministra Finansów nr ST3.4750.41.2018, w tym:
 - A. Subwencja ogólna na 2019 rok - **8.181.201,00 zł**,
z czego:
 - 1) Część wyrównawcza **4.347.850,00 zł**,
z czego:
 - kwota podstawowa 3.292.714,00 zł,
 - kwota uzupełniająca 1.055.136,00 zł;
 - 2) Część równoważąca **124.647,00 zł**;
 - 3) Część oświatowa **3.708.704,00 zł**.
 - B. Udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych **2.517.457,00 zł**.
2. Przyjętych planowanych rocznych wielkości dotacji celowych na 2019 rok – Pisma Wydziału Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie , znak : FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23.10.2018 r. oraz FIN-I.3111.24.23.2018A z dnia 25.10.2018r. , w tym:
 - 1) dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej **5.393.557,00 zł**,
 - 2) dotacje na zadania własne gminy **381.494,00 zł**.

Pismo określa kwotę planowanych dochodów, uzyskanych w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, w tym: urzędy wojewódzkie: 295,00 zł , rodzina – świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego: 15.500,000 zł.

Zrealizowane dochody są odprowadzane do Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego.

3. Przyjętej rocznej kwoty dotacji na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w kwocie: **996,00 zł** – pismo Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Ostrołęce, znak: DOS 3120-7/18 z dnia 26.09.2018 r.

**WÓJT
GMINY OBRYTE**

mgr Jan Włoczekowski

28/10/18

MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI W WARSZAWIE
WYDZIAŁ FINANSÓW
pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
tel. 22 695-63-58
www.mazowieckie.pl

401
Warszawa, 23 października 2018 r.

URZĄD GMINY


w Obryte

Wpłynęło dnia 25.10.2018.

Podpis



Urząd Gminy
Obryte

Skarbnik
29.10.18
FIN-I.3111.24.23.2018


Na podstawie art. 143 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) Wydział Finansów Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, w załączeniu przekazuje informację o kwotach dotacji celowych oraz dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019.

Jednocześnie uprzejmie informuje, że przyjęte kwoty dochodów i wydatków mają charakter wstępny i mogą ulec zmianie w toku dalszych prac nad budżetem państwa na rok 2019.

DYREKTOR
Wydziału Finansów
Marta Niedzielska


**PROJEKT PLANU DOTACJI CELOWYCH I DOCHODÓW
NA 2019 ROK**

401

**Urząd Gminy Obryte
DOTACJE CELOWE**

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota (w zł)
710	71035	2020	0
750	75011	2010	45657
w tym:			
zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikające z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych			20334
pozostałe zadania zlecone z zakresu administracji rządowej			25323
750	75011	2020	0
752	75212	2010	0
754	75414	2010	0
851	85156	2010	0
851	85195	2010	0
852	85203	2010	0
	85213	2010	19000
	85213	2030	18000
	85214	2030	25000
	85216	2030	143000
	85219	2010	5900
	85219	2030	110500
	85228	2010	0
	85230	2030	84994
	85231	2010	0
855	85501	2060	3227000
	85502	2010	1967000
	85504	2010	129000

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Kwota (w zł)
750	75011	2350	295
852	85203	2350	0
	85228	2350	0
855	85502	2350	15500

DYREKTOR
Wydziału Finansów
Marta Niedzielska

2838/8

MAZOWIECKI URZĄD WOJEWÓDZKI W WARSZAWIE
WYDZIAŁ FINANSÓW
pl. Bankowy 3/5, 00-950 Warszawa
tel. 22 695-63-58, faks 22 695-64-31
www.mazowieckie.pl

Warszawa, 25 października 2018 r.

URZĄD GMINY
w Obrytym

Wpłynęło dnia 5.11.2018 r.

Podpis 

FIN-I.3111.24.23.2018 A

Urzędy Miast i Gmin
(wszystkie)

W nawiązaniu do pisma o nr. FIN-I.3111.24.23.2018 z dnia 23 października 2018 r. dot. projektu budżetu na 2019 r. informuję, iż nastąpiła omyłka pisarska:

Jest:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF
852	85213	2010

Winno być:

DZIAŁ	ROZDZIAŁ	PARAGRAF
855	85513	2010


DYREKTOR
Wydziału Finansów
Marta Niedzielska

Dodatkowe informacje:
Oddział Planowania i Inwestycji
wejście C, pok. 219, II piętro, tel. 22 695-63-35, faks 22 695-63-41

KRAJOWE BIURO WYBORCZE
DELEGATURA w OSTROŁĘCE
07-410 OSTROŁĘKA
ul. Gen. A. E. Fieldorfa „Nila” 15
tel. 29 764 35 84, fax 29 764 43 61

2537/18
ostrowiec
[Signature]

Ostrołęka, dnia 26 września 2018 r.

DOS 3120- 7 /18

URZĄD GMINY
w Obrytem

Wpłynęło dnia 28.09.2018

Podpis *[Signature]*

Pan
Wójt Gminy Obryte

Uprzejmie informuję, że w projekcie budżetu części 11 – Krajowe Biuro Wyborcze na 2019 r. w dziale 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli, ochrony prawa i sądownictwa, w rozdziale 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa w § 2010 w grupie wydatków dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom przewidziano środki na finansowanie kosztów prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

Podstawą wyliczenia kwoty dotacji była liczba uprawnionych do głosowania ujętych w stałym rejestrze wyborców na dzień 30 czerwca 2018 r.

Dla Gminy Obryte środki finansowe na to zadanie zostały określone w kwocie 996 zł (słownie złotych: dziewięćset dziewięćdziesiąt sześć).

W związku z powyższym proszę o dokonanie stosownego zapisu w projekcie planu budżetu na 2019 r.

[Signature]
DELEGATURA
Alfred Szponarski

Wójt Gminy
OBRYTE

1424022 Gmina OBRYTE

I.	ROCZNA KWOTA SUBWENCJI OGÓLNEJ DLA GMINY na 2019 rok (I+II+III)	8 181 201,00 zł
	CZĘŚĆ WYRÓWNAWCZA	4 347 850,00 zł
	z tego:	
	- Kwota podstawowa	3 292 714,00 zł
	- Kwota uzupełniająca	1 055 136,00 zł
II.	CZĘŚĆ RÓWNOWAŻĄCA	124 647,00 zł
III.	CZĘŚĆ OŚWIATOWA	3 708 704,00 zł
	ROCZNA KWOTA WPLĄTY DO BUDŻETU PAŃSTWA NA 2019 r.	0,00 zł

D	Dochody podatkowe gminy za 2017 r., wg sprawozdania Rb-PDP	3 844 937,68 zł
L	Liczba mieszkańców zamieszkałych w gminie wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	4 818
G	Wskaźnik G dochodów podatkowych gminy do liczby mieszkańców gminy (D/L)	798,04 zł
Dk	Dochody podatkowe wszystkich gmin w kraju za 2017 r.	68 808 838 618,36 zł
Lk	Liczba mieszkańców w kraju wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	38 433 558
Gg	Wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju (Dk/Lk)	1 790,33 zł

KALKULACJA KWOTY PODSTAWOWEJ CZĘŚCI WYRÓWNAWCZEJ

Wskaźnik G	Sposób ustalenia kwoty
nie mniejszy niż 92% wskaźnika Gg	
wyższy od 75% i niższy od 92% wskaźnika Gg	$L * 76\% * (92\% * Gg - G)$
wyższy od 40% i nie wyższy niż 75% wskaźnika Gg	$L * (12,92\% * Gg + 83\% * (75\% * Gg - G))$
równy lub niższy od 40% wskaźnika Gg	$L * (41,97\% * Gg + 99\% * (40\% * Gg - G))$
Wysokość kwoty podstawowej	3 292 714,00 zł

KALKULACJA KWOTY UZUPEŁNIAJĄCEJ CZĘŚCI WYRÓWNAWCZEJ DLA GMIN, W KTÓRYCH $G \leq 150\% Gg$

Średnia gęstość zaludnienia w kraju na 1 km ² wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	122,91671537199700
Gęstość zaludnienia w gminie na 1km ² wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	34,47338294218660
17% wskaźnika Gg	304,36 zł
Wysokość kwoty uzupełniającej	1 055 136,00 zł

KALKULACJA KWOTY WPLĄTY

Wskaźnik G	Sposób ustalenia kwoty
nie większy niż 150% wskaźnika Gg	
większy niż 150% i nie większy niż 200% wskaźnika Gg	$L * 20\% * (G - 150\% * Gg)$
większy niż 200% i nie większy niż 300% wskaźnika Gg	$L * (10\% * Gg + 25\% * (G - 200\% * Gg))$
powyżej 300% wskaźnika Gg	$L * (35\% * Gg + 30\% * (G - 300\% * Gg))$
Wysokość kwoty wpląty	0,00 zł

KALKULACJA KWOTY CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ na 2019 r.
dla gmin miejskich - art. 21a ust. 1 pkt 1 ustawy o dochodach jst

DOT_DOM	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe za 2017 r. w gminie	0,00 zł
DOTDOMK1	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe za 2017 r. w gminach miejskich	589 763 790,15 zł
Lk_1	Liczba mieszkańców w gminach miejskich wg stanu na 31.12.2017 r.	18 538 584
SR_DOM1	Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie (DOT_DOM/L)	0,00 zł
SR_K1	Średnia krajowa wydatków gmin miejskich na dodatki mieszk. na 1 mieszkańca (DOTDOMK1/Lk_1)	31,81 zł
SR_K180	80% średniej krajowej wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca (80%SR_K1)	25,45 zł
SR_NAD1	Nadwyżka wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie ponad 80% średniej krajowej (SR_DOM1-SR_K180)	0,00 zł
S_dom	Nadwyżka wydatków na dod. mieszkaniowe w gminie (SR_NAD1*L) art. 21a ust. 2 pkt 3	0,00 zł
S_domK1	Suma nadwyżek wydatków na dod.mieszkaniowe w gminach miejskich (Suma S_dom)	170 996 536,14 zł
WSP_dom	Współczynnik udziału wyd.na dod.mieszk. gminy w nadwyżce wydatków (S_dom/S_domK1)	0,0000000000
Kwp1	50% kwoty do podziału z cz. równoważącej subwencji ogólnej na 2019 r.	377 168 822,00 zł
PropKwota1	Kwota wynikająca z art. 21a ust. 2 pkt 5 (WSP_dom*Kwp1)	0,00 zł
ROW1	Kwota cz. równoważącej subwencji ogólnej dla gminy - art. 21a ust. 2 pkt 6	0,00 zł

KALKULACJA KWOTY CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ na 2019 r.
dla gmin wiejskich i miejsko-wiejskich - art. 21a ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jst

DOT_DOM	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe za 2017 r. w gminie	0,00 zł
DOTDOMK2	Kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe za 2017 r. w gminach wiejskich i miejsko-wiejskich	181 719 943,46 zł
Lk_2	Liczba mieszkańców gmin wiejskich i miejsko-wiejskich wg stanu na 31.12.2017 r.	19 894 974
SR_DOM2	Średnia kwota wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie (DOT_DOM/L)	0,00 zł
SR_K2	Średnia krajowa wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca (DOTDOMK2/Lk_2)	9,13 zł
SR_K2_90	90% średniej krajowej wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca (90%SR_K2)	8,22 zł
SR_NAD2	Nadwyżka wydatków na dodatki mieszkaniowe na 1 mieszkańca w gminie ponad 90% średniej krajowej (SR_DOM2-SR_K2_90)	0,00 zł
S_dom	Nadwyżka wydatków na dod. mieszkaniowe w gminie (SR_NAD2*L) art. 21a ust. 3 pkt 3	0,00 zł
S_domK2	Suma nadwyżek wydatków na dod.mieszkaniowe w gminach wiejskich i miejsko-wiejskich (Suma S_dom)	94 692 324,37 zł
WSP_dom	Współczynnik udziału wyd.na dod.mieszk. gminy w nadwyżce wydatków (S_dom/S_domK2)	0,0000000000
Kwp2	25% kwoty do podziału z cz. równoważącej subwencji ogólnej na 2019 r.	188 584 411,00 zł
PropKwota2	Kwota wynikająca z art. 21a ust. 3 pkt 5 (WSP_dom*Kwp2)	0,00 zł
ROW2	Kwota cz. równoważącej subwencji ogólnej dla gminy - art. 21a ust. 3 pkt 6	0,00 zł

KALKULACJA KWOTY CZĘŚCI RÓWNOWAŻĄCEJ SUBWENCJI OGÓLNEJ na 2019 r.
dla gmin wiejskich i miejsko-wiejskich art. 21a ust. 1 pkt 3 ustawy o dochodach jst

PIT_r_l	Suma dochodów gminy z tyt. udziałów w PIT i podatków: rolnego i leśnego za 2017 r.	2 465 360,30 zł
PIT_r_IK	Suma dochodów gmin w kraju z tyt. udziałów w PIT i podatków: rolnego i leśnego za 2017 r.	14 822 611 106,66 zł
SR_PITr_l	Średnia kwota ww. dochodów na 1 mieszkańca w gminie (PIT_r_l/L)	511,70 zł
SR_PIT_K	Średnia krajowa ww. dochodów dla gmin w kraju na 1 mieszkańca (PIT_r_IK/Lk_2)	745,04 zł
SP_PIT_80	80% średniej krajowej ww. dochodów dla gmin w kraju na 1 mieszkańca (80%SR_PIT_K)	596,03 zł
SR_u	Uzupełnienie średnich dochodów na 1 mieszkańca (SR_PIT_80-SR_PITr_l)	84,33 zł
PITr_l_u	Kwota uzupełnienia dochodów gminy do 80% średnich dochodów w kraju (SR_u*L)	406 301,94 zł
SPITr_l_u	Suma uzupełnienia dochodów dla gmin wiejskich i miejsko-wiejskich (suma PITr_l_u)	614 713 702,45 zł
WSP_row	Współczynnik udziału kwoty uzupełniającej w sumie uzupełnienia (PITr_l_u/SPITr_l_u)	0,0006609613
Kwp3	25% kwoty do podziału z cz. równoważącej subwencji ogólnej na 2019 r.	188 584 411,00 zł
PropKwota3	Kwota wynikająca z art. 21a ust. 4 pkt 5 (WSP_row*Kwp3)	124 647,00 zł
ROW3	Kwota cz. równoważącej subwencji ogólnej dla gminy - art. 21a ust. 4 pkt 7	124 647,00 zł
ROW	Część równoważąca subwencji ogólnej dla gminy na 2019 r. (ROW1+ROW2+ROW3)	124 647,00 zł

KALKULACJA PLANOWANEJ NA 2019 r. KWOTY DOCHODÓW Z TYTUŁU UDZIAŁU WE WPŁYWACH Z PODATKU
DOCHODOWEGO OD OSÓB FIZYCZNYCH

NK	Należny podatek dochodowy od osób fizycznych za 2017 r. w kraju	91 377 635 419,88 zł
NG	Należny podatek dochodowy od osób fizycznych zamieszkałych w gminie za 2017 r.	5 424 847,00 zł
Z	Wskaźnik należnego podatku doch. od osób fizycznych za 2017 r. (NG/NK)	0,00005936734
PP	Planowane udziały wszystkich gmin w PIT na 2019 r. (38,08%)	42 404 745 600,00 zł
PU	Planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2019 r. (PP*Z)	2 517 457,00 zł



Warszawa, dnia 12 października 2018 r.

**RZECZPOSPOLITA POLSKA
MINISTER FINANSÓW**

ST3.4750.41.2018

**Wójt Gminy
Burmistrz Miasta i Gminy
Burmistrz Miasta
Prezydent Miasta
wszyscy**

Zgodnie z art. 33 ust.1 pkt 1 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2018 r. poz. 1530), przekazuję w załączeniu informacje o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019,
- planowanej na 2019 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- planowanej na 2019 r. wysokości rocznej wpłaty gmin do budżetu państwa.

Planowane na 2019 r. poszczególne części subwencji ogólnej, kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz kwoty wpłat do budżetu państwa zostały ustalone według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Ujęta w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 planowana kwota subwencji ogólnej dla gmin (bez części oświatowej) wynosi 8.890.522 tys. zł, z tego:

- część wyrównawcza subwencji ogólnej 8.190.531 tys. zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej 699.991 tys. zł.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

Kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej dla gmin wynosi 6.192.883 tys. zł.

Zgodnie z art. 20 ust. 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.



Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2017 r. (z uwzględnieniem korekt złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych w terminie do dnia 30 czerwca 2018 r.) oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r., ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny.

W 2019 r. kwotę podstawową części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzyma 1890 gmin, z tego: 149 miast, 458 miast i gmin oraz 1283 gminy.

Wysokość kwoty uzupełniającej uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju (w 2017 r. średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 122,916715371997 osoby na 1 km²) i dochodu podatkowego gminy na 1 mieszkańca.

Kwotę uzupełniającą otrzymują tylko te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny według stanu na dzień 31 grudnia 2017 r. jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na 1 mieszkańca gminy jest nie wyższy, niż 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju.

Zgodnie z art. 20 ust. 9 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – kwoty uzupełniającej nie otrzymują gminy, w których gęstość zaludnienia jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju, ale dochód podatkowy na 1 mieszkańca jest wyższy od 150% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca w kraju. Kwota uzupełniająca naliczona dla ww. gmin zwiększa część równoważącą subwencji ogólnej – w 2019 r. kwota ta wynosić będzie 54.348 tys. zł.

W 2019 r. kwotę uzupełniającą, w łącznej wysokości 1.943.300 tys. zł, otrzyma 1775 gmin, z tego: 7 miast, 454 miasta i gminy oraz 1314 gmin.

Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin

Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin do budżetu państwa (699.991 tys. zł) oraz kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej dla tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150% analogicznego wskaźnika obliczonego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, choć jest ona dla nich obliczana (54.348 tys. zł).

Wynikająca z powyższego kwota 754.339 tys. zł zostanie rozdzielona między gminy zgodnie z art. 21a ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, tj. z uwzględnieniem wydatków gmin na dodatki mieszkaniowe wykonane w roku poprzedzającym rok bazowy (2017 r.), w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy, oraz w przypadku gmin wiejskich i miejsko-wiejskich z uwzględnieniem dochodów za rok poprzedzający rok bazowy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dochodów z podatku rolnego i z podatku leśnego, w przeliczeniu na jednego mieszkańca gminy.

W 2019 r. część równoważącą subwencji ogólnej otrzyma 1526 gmin, z tego: 171 miast, 479 miast i gmin oraz 876 gmin.

Część oświatowa subwencji ogólnej

Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego planowana na rok 2019 wynosi 45.907.494 tys. zł i jest większa w porównaniu do kwoty części oświatowej subwencji ogólnej określonej w ustawie budżetowej na rok 2018 o 2.832.365 tys. zł, tj. o 6,6%.

Zgodnie z art. 28 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określona w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została ustalona w wysokości łącznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej nie mniejszej niż przyjęta w ustawie budżetowej w roku bazowym (2018), skorygowanej o kwotę innych wydatków z tytułu zmiany realizowanych zadań oświatowych.

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

- a) podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 stycznia 2019 roku,
- b) skutki przechodzące na 2019 r. podwyżki wynagrodzeń nauczycieli od 1 kwietnia 2018 r.,
- c) zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli w 2019 r.,
- d) przekazanie szkół prowadzonych przez jednostki samorządu terytorialnego Ministrowi Rolnictwa i Rozwoju Wsi. Środki w wysokości 1.875 tys. zł zostały przesunięte z części oświatowej subwencji ogólnej do części 32 - Rolnictwo, której dysponentem jest Minister Rolnictwa i Rozwoju Wsi,
- e) zmiana liczebności uczniów gimnazjów dla dzieci i młodzieży w związku z całkowitym wygaśnięciem gimnazjów od 1 września 2019 r. oraz liczebności uczniów szkół ponadpodstawowych i ponadgimnazjalnych dla dzieci i młodzieży w związku ze wzrostem liczby uczniów ww. szkół od 1 września 2019 r. (absolwentów gimnazjów oraz pierwszych absolwentów szkoły podstawowej).

Z podziału kwoty części oświatowej subwencji ogólnej planowanej na 2019 r. – 45.907.494 tys. zł, zgodnie z art. 28 ust. 5 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wyłączona została ustawowa 0,4 % rezerwa w wysokości 183.630 tys. zł.

W związku z powyższym pomiędzy poszczególne jednostki samorządu terytorialnego podzielono kwotę 45.723.864 tys. zł, z tego dla:

- gmin	29.204.362 tys. zł,
- powiatów	15.912.324 tys. zł,
- województw	607.178 tys. zł.

W powyższych kwotach uwzględnione zostały: kwota bazowa, kwota uzupełniająca na realizację zadań szkolnych oraz kwota na zadania pozaszkolne.

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorzady, stanowiący podstawę do naliczenia jednostkom samorządu terytorialnego planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r., określony został na podstawie:

- a) danych statystycznych dotyczących liczby etatów nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego, wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe,

- b) danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2018/2019 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 10 września 2018 r.) w zakresie ogólnej liczby uczniów oraz odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty bazowej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej,
- c) danych dotyczących liczby uczniów (wychowanków) w roku szkolnym 2017/2018 wykazanych w systemie informacji oświatowej (według stanu na dzień 30 września 2017 r. i dzień 10 października 2017 r.) - zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące (dotujące) szkoły i placówki oświatowe - w zakresie odpowiednich wag algorytmu w odniesieniu do kwoty uzupełniającej części oświatowej subwencji ogólnej i kwoty tej części subwencji ogólnej na realizację zadań pozaszkolnych.

Wyliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2019 r. dla poszczególnych jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej. W związku z powyższym ewentualne pytania w sprawie wysokości kwoty części oświatowej subwencji ogólnej należy kierować do Ministerstwa Edukacji Narodowej.

Wpłaty gmin do budżetu państwa

Przyjęta w projekcie ustawy budżetowej na rok 2019 łączna kwota wpłat gmin do budżetu państwa z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, ustalona według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, wynosi 699.991 tys. zł.

Wpłaty do budżetu państwa, z przeznaczeniem na część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin, zgodnie z art. 29 ww. ustawy, dokonują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na 1 mieszkańca jest większy niż 150% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich gmin w kraju.

Jednocześnie pragnę przypomnieć, że – zgodnie z art. 35 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – gminy zobowiązane są do dokonywania wpłat na rachunek budżetu państwa w dwunastu równych ratach w terminie do 15 dnia każdego miesiąca.

Gminy dokonują wpłat na rachunek bankowy Ministerstwa Finansów, Departament Finansów Samorządu Terytorialnego, umiejscowiony w Narodowym Banku Polskim Oddział Okręgowy w Warszawie numer 72 1010 1010 0071 7113 9137 2001.

* * *

O ostatecznych wielkościach poszczególnych części subwencji ogólnej dla gmin i wysokości wpłat na 2019 r. Minister Finansów powiadomi wszystkie gminy – zgodnie z art. 33 ust. 1 pkt 2 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego – w terminie 14 dni od dnia ogłoszenia ustawy budżetowej na rok 2019.

* * *

Uprzejmie informuję, że zgodnie z art. 4 ust. 2 w związku z art. 89 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, w 2019 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, wynosić będzie 38,08%.

Przekazana informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie

szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w projekcie ustawy budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z załączonej informacji.

* * *

Uprzejmie informuję, że jeżeli gmina stwierdziła rozbieżności między liczbą mieszkańców podaną przez Główny Urząd Statystyczny a liczbą mieszkańców ustaloną przez gminę samodzielnie, może zwrócić się - za pośrednictwem Wojewódzkiego Urzędu Statystycznego - do Głównego Urzędu Statystycznego, który wyjaśni przyczyny powstałych rozbieżności.

* * *

Pragnę zwrócić uwagę, że stosownie do art. 34 ust. 3 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego - w przypadku zmiany banku prowadzącego obsługę budżetu jednostki samorządu terytorialnego lub zmiany numeru rachunku bankowego, gminy zobowiązane są do przekazania ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych informacji o nowym rachunku bankowym, w terminie 30 dni przed dniem zamknięcia rachunku funkcjonującego przed zmianą.

Powyzsza informacja powinna być podpisana przez dwie osoby, tj. wójta (burmistrza lub prezydenta miasta) oraz skarbnika.

* * *

Przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na rok 2019 przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 102,3%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 102,3%,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy – 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

* * *

Jednocześnie uprzejmie informuję, że informacje o rocznych kwotach części subwencji ogólnej, wpłatach oraz o planowanej kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i kwotach wynikających z podziału rezerw subwencji ogólnej są przekazywane za pośrednictwem Informatycznego Systemu Zarządzania Budżetami Jednostek Samorządu Terytorialnego BeSTi@.

Z upoważnienia Ministra Finansów

Tomasz Robaczyński

Podsekretarz Stanu
w Ministerstwie Finansów

/podpisano kwalifikowanym
podpisem elektronicznym/