

**Uzasadnienie do Uchwały Nr .../.../2024**  
**Rady Gminy Raków**  
**z dnia ... grudnia 2024 r.**

**w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Raków na 2025 rok**

Budżet Gminy Raków na 2025 rok opracowany został w oparciu o:

1. Informację Ministra Finansów z dnia 21.10.2024 r. Znak: ST3.4750.14.2024 o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej.
2. Informację Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 22.10.2024 Znak: FN.I.3110.25.2024 o wielkości dotacji celowych dla gminy na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz dofinansowania zadań własnych gminy w 2025 r.
3. Informację Krajowego Biura Wyborczego o wielkości dotacji dla gminy na zadania związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców na 2025 rok. Informacja z dnia 23.10.2024 r. Znak: DKC.3113.3.2024
4. Zawarte umowy w związku z realizacją projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, w tym:
  - \* Umowa Nr 00141-65170-UM1310132/23 dot. zadania: „Przebudowa budynku świetlicy przy ul. Sienieńskiego w Rakowie wraz z doposażeniem”.w ramach programu: Fundusze Europejskie dla Świętokrzyskiego 2021-2027:
  - \* „Nowe perspektywy dla edukacji przedszkolnej w Gminie Raków”
  - \* „Placówki Wsparcia Dziennego na terenie Gminy Raków”
5. Planowanego wykonania budżetu gminy 2024 roku.

Budżet Gminy Raków na 2025 rok ustalony został w wysokości:

|                           |                  |
|---------------------------|------------------|
| 1. Dochody w kwocie       | 57 879 402,77 zł |
| 2. Przychody w kwocie     | 4 871 898,22 zł  |
| Razem dochody + przychody | 62 751 300,99 zł |
| 1. Wydatki w kwocie       | 61 421 300,99 zł |
| 2. Rozchody w kwocie      | 1 330 000,00 zł  |
| Razem wydatki + rozchody  | 62 751 300,99 zł |

**Planuje się dochody budżetu w wysokości – 57 879 402,77 zł**  
**Planuje się wydatki budżetu w wysokości – 61 421 300,99 zł**  
**Różnica między dochodami a wydatkami stanowi planowany deficyt 3 541 898,22 zł**

### **DOCHODY**

Dochody budżetu gminy ustalono w wysokości **57 879 402,77 zł**

z tego:

- a) dochody bieżące 39 728 311,91 zł
- b) dochody majątkowe 18 151 090,86 zł

Dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami zaplanowano oraz dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 r., zaplanowano w wys. 3 965 131,00 zł

Planowana kwota subwencji ogólnej na 2025 r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2024:

| Lata           | Subwencja ogółem      |
|----------------|-----------------------|
| 2024           | 16 854 981,00         |
| 2025           | 13 374 132,09         |
| <b>Różnica</b> | <b>- 3 480 848,91</b> |

Planowana kwota dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2025 r. przedstawia się następująco, w porównaniu z rokiem 2024:

| Lata    | Planowane udziały w podatku PIT | Planowane udziały w podatku CIT |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| 2024    | 3 338 269,00                    | 44 565,00                       |
| 2025    | 11 369 636,36                   | 89 517,79                       |
| Różnica | 8 031 367,36                    | 44 952,79                       |

Przy kalkulowaniu wielkości podatków od nieruchomości oraz przy kalkulacji wielkości podatku od środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w 2024 r, przy założeniu wzrostu stawek podatku od nieruchomości o 5 %.

Określając wielkość podatku leśnego przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna tartacznego za pierwsze trzy kwartały 2024 r. w wys. 277,35 zł za 1<sup>3</sup>m (Komunikat Prezesa GUS z dnia 18 października 2024 r. )

Określając wielkość podatku rolnego przyjęto 55,00 zł za 1 dt, tj. obniżenie średniej ceny skupu żyta z kwoty 86,34 zł za 1 dt do kwoty 55,00 zł za 1dt (Komunikat z dnia 18.10.2024 r)

Wpływy z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej skalkulowano w kwocie 500,00 zł tj. na poziomie planowanego wykonania z roku 2024.

Wpływy z tytułu podatku od czynności cywilno-prawnych skalkulowano w kwocie 290 000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024.

Wpływy budżetowe za wydawane przez gminę zezwolenia na sprzedaż alkoholu oraz dochody z tytułu dodatkowej opłaty za wydawane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w opakowaniach nieprzekraczających 300 ml skalkulowano w wysokości 100 000,00 zł, w tym niewykorzystane dochody z opłat z lat poprzednich 0,00 zł,

Wpływy z opłaty targowej zaplanowano w wysokości 20 000,00 zł.

Dochody z tytułu opłaty miejscowej przyjęto w kwocie 1 000,00 zł

Dochody z tytułu wynajmu i dzierżawy w wysokości 109 200,00 zł, a z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w wysokości 318 000,00 zł.

Dochody z Rządowego Funduszu Polski Ład na „Budowę, przebudowę, remont infrastruktury drogowej na terenie Gminy Raków” i „Remont, budowa, przebudowa dróg, chodników na terenie Gminy Raków” zaplanowano w kwocie 7 664 440,00 zł, na oraz na „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Raków” kwotę 7 280 205,00 zł i 853 413,56 zł na „Budowę świetlicy wiejskiej w msc. Bardo”.

Z tytułu refundacji wydatków poniesionych na realizację Projektu Grantowego "Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Gminy Raków" zaplanowano kwotę 193 509,30 zł oraz dochody bieżące w wysokości 69 898,93 zł.

Dochody z opłaty skarbowej zaplanowano w wys. 26 734,00 zł.

Zaplanowano dochody z tytułu opłat za odpady komunalne w kwocie 1 000 000,00 zł.

Wpływy z tyt. dostarczania wody skalkulowano na poziomie 742 650,00 zł.

Wpływy z tyt. odbioru ścieków i wywozu nieczystości skalkulowano na poziomie 500 000,00 zł.

Z tytułu wpłat za wyżywienie uczniów w szkołach i przedszkolach oraz wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego planuje się kwotę 379 300,00 zł.

W zakresie realizacji zadań własnych przez Ośrodek Pomocy Społecznej zaplanowano dochody z tytułu dotacji na podstawie informacji Wojewody Świętokrzyskiego, w tym na:

- wypłatę składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej ... w kwocie 78 337,00 zł
- wypłatę zasiłków okresowych, celowych i pomocy w naturze oraz składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe w kwocie 135 481,00 zł
- wypłatę zasiłków stałych 714 090,00 zł
- na funkcjonowanie ośrodka pomocy społecznej 69 721,00 zł
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 77 967,00 zł
- na realizację programu dożywiania uczniów 207 150,00 zł
- na pomoc dla uchodźców z Ukrainy 90 600,00 zł
- na świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów oraz system opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 (adaptacja pomieszczeń w ZSP w Rakowie na potrzeby żłobka) zaplanowano 4 881 197,00 zł.

Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska skalkulowano w kwocie 5.000,00 zł

Na adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Sienińskiego 20 na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Rakowie zaplanowano pozyskanie środków z KPO w wysokości 300 000,00 zł.

## **PRZYCHODY**

Ustalony plan przychodów w kwocie **4 871 898,22 zł** planuje się uzyskać z:

- kredytu w wys. 4 100 000,00 zł
- przychodów z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 771 898,22 zł, według zestawienia:

|   |                   |
|---|-------------------|
| Remont mostu na rzece "Czarna" oraz drogi o długości ok. 807 m łączącej m. Dębno            | 771 898,22        |
| <b>Razem przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu</b> | <b>771 898,22</b> |

## WYDATKI

Ustala się wydatki budżetu gminy w łącznej wysokości **61 421 300,99 zł**,

z tego:

|                      |                  |
|----------------------|------------------|
| a) wydatki bieżące   | 39 417 618,41 zł |
| b) wydatki majątkowe | 22 003 682,58zł  |

### Zadania majątkowe określono w zał. Nr 3 i Nr 4

#### Zadania bieżące

W zakresie zadań bieżących w **dz. 010 – Rolnictwo i łowiectwo** - wydzielono środki na 2% odpis od planowanych dochodów z podatku rolnego przekazywanego na rzecz Izb Rolniczych 9 128,00 zł oraz na wykonanie dokumentacji projektowej budowy sieci wodociągowej w msc. Papiernia i Pułaczów - II Etap – 100 000,00 zł i budowę zbiornika wyrównującego ciśnienie w funkcjonującym wodociągu na terenie msc. Jamno w wysokości 120 000,00 zł.

W dziale 400- Dostarczanie wody zaplanowano wydatki w kwocie 513 980,00 zł związane z dostawą wody.

W ramach działu **600- Transport i łączność** - zabezpieczono środki na:

- lokalny transport zbiorowy 100 000,00 zł
- na pomoc rzeczową dla Powiatu Kieleckiego w kwocie 230 000,00 zł na realizację zadań pn.: „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn.: „Budowa drogi powiatowej nr 0349T Pierzchnica – Korzenno – Raków – Rakówka w ciągu ulicy Listopadowej w Rakowie” oraz „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej dla zadania pn.: „Rozbudowa drogi powiatowej nr 0338T Łągów – Sędek – Czyżów – Wola Wąkopna na terenie gminy Raków”;
- bieżące utrzymanie dróg gminnych w wys. 255 150,00 zł
- wydatki inwestycyjne na:
  1. Budowa, przebudowa, remont infrastruktury drogowej na terenie Gminy Raków (wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych) 7 889 440,00 zł
  2. Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na budowę i przebudowę dróg gminnych 100 000,00 zł
  3. Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej na przebudowę ul. Bardzkiej w Rakowie, budowę drogi w Nowej Hucie, budowę drogi Radostów- Szumko - Psikora -

Zalesie, budowę drogi w Woli Wąkopnej i na przebudowę ulicy 400-Lecia Rakowa –  
500 000,00 zł

4. Remont mostu na rzece "Czarna" oraz drogi o długości ok. 807 m łączącej m. Dębno  
771 898,22 zł

W dziale **630 - Turystyka**, zaplanowano środki:

- na bieżące utrzymanie „Tras rowerowych w Polsce Wschodniej” w wys. 6 000,00 zł
- na pozostałą działalność 4 500,00 zł

W dziale **700- Gospodarka gruntami i nieruchomościami** zabezpieczono środki na utrzymanie budynków komunalnych gminy oraz wyceny, podziały nieruchomości, opłaty sądowe, czynsz za wynajem gruntu w kwocie 482 592,00 zł oraz na modernizację budynku wielofunkcyjnego w Ociesękach w kwocie 150 000,00 zł i zakupy działek z możliwością zagospodarowania terenu dla lokalnej społeczności gminy Raków – 49 000,00 zł.

W dziale **710 – Działalność usługowa**

- na sporządzenie planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Raków 250 000,00 zł oraz na realizację porozumienia o współpracy partnerskiej na rzecz cyfryzacji dokumentów planistycznych 10 500,00 zł.

W dziale **720 - Informatyka**

Zaplanowano wydatki w kwocie 69 898,93 zł na realizację Projektu Grantowego "Wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa Gminy Raków".

W dziale **750 - Administracja publiczna**, zabezpieczono środki na wydatki bieżące dot.

- realizacji zadań zleconych kwota 108 236,00 zł (dowody osobiste, ewidencja ludności , USC, obrona w sektorze pozamilitarnym, wydawanie zezwoleń)
- funkcjonowania Rady Gminy 217 500,00 zł
- funkcjonowania Urzędu Gminy 6 733 807,00 zł
- promocji jst - zabezpieczono środki na skład i wydruk gazety Rakowskie Aktualności Kwartalne i cz. pokrycie kosztów uroczystości Św. Tekli – kwota 96 000,00 zł .

W rozdziale 75095 zabezpieczono środki na wypłatę diet sołtysów i opłacenie składek członkowskich, konkursy, – kwota 233 000,00 zł.

W dz. **751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – całość dotacji Krajowego Biura Wyborczego zostanie przeznaczona na prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1 166,00 zł

W dz. **754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Zaplanowano rekompensatę za czas służby ponadnormatywnej dla funkcjonariuszy pełniących wskazane służby na terenie Gminy Raków w kwocie 3 000,00 zł.

W ramach wydatków na Ochotnicze Straże Pożarne zabezpieczono środki na utrzymanie gotowości bojowej jednostek OSP na terenie gminy w kwocie 428 840,00 zł

Na wydatki w zakresie obrony cywilnej w kwocie 4 000,00 zł

Ponadto utworzono rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 90 000,00 zł

Zaplanowana została w kwocie 150 000,00 zł dotacja celowa dla OSP w Woli Wąkopnej na wykonanie projektu i budowę garażu dla jednostki OSP oraz 50 000,00 zł na zakup czujek dymu i tlenu węgla.

W dz. **757 - obsługa długu publicznego** z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek zaplanowano kwotę w wys. 955 000,00 zł

W dz. **758 Różne rozliczenia** - utworzono rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 80 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację inicjatyw lokalnych w kwocie 20 000,00 zł.

W dz. **801 Oświata i wychowanie** – zabezpieczono środki na funkcjonowanie oświaty – wydatki bieżące – w kwocie 11 210 217,00 zł; w tym na realizację Projektu: Nowe perspektywy dla edukacji przedszkolnej w Gminie Raków 390 484,26 zł oraz wydatki majątkowe na zakup automatu szorująco - suszącego dla ZSP w Rakowie w kwocie 22 000,00 zł i na zakup zmywarko - wyparzarki dla ZSP w Rakowie w kwocie 18 000,00 zł.

W dz. **851 Ochrona zdrowia** – zabezpieczono środki na realizację Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych 92 000,00 zł i zwalczania narkomanii w kwocie 8 000,00 zł, oraz 221 600,00 zł na realizację Projektu: „Razem w walce z osteoporozą – profilaktyka i wczesne wykrywanie”.

W dz. **852 Pomoc społeczna** - zabezpieczono środki na realizację zadań w zakresie pomocy społecznej tj. kwota 4 473 770,00 zł.

W dz. **854 Edukacyjna opieka wychowawcza** - zabezpieczono środki jako wkład własny gminy przy realizacji zadania *Pomoc materialna dla uczniów* (stypendia dla uczniów) kwota 30 000,00 zł, 15 000,00 zł na stypendia naukowe oraz 15 000,00 zł na doształcanie i doskonalenie nauczycieli.

W dz. **855 Rodzina** – zabezpieczono środki w wys. 5 076 902,00 zł na realizację zadań w zakresie świadczeń wychowawczych, świadczeń rodzinnych, rodzin zastępczych, wspierania rodziny oraz dofinansowania składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacanych za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne.

W tym zaplanowano wydatki w wysokości 1 040 823,00 zł na adaptację pomieszczeń w ZSP w Rakowie na potrzeby żłobka.

W dz. **900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – zabezpieczono środki na wydatki związane z gospodarką ściekową 263 000,00 zł, gospodarką odpadami 1 000 000,00 zł, oczyszczaniem miast i wsi 5 000,00 zł, na utrzymaniem zieleni 10 000,00 zł, ochroną powietrza atmosferycznego i klimatu 43 500,00 zł, schroniskami dla zwierząt 50 000,00 zł, oświetleniem ulic, dróg 753 000,00 zł, zabezpieczono wydatki na realizację zadań określonych w ustawie z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska - kwota 5 000,00 zł, na pozostałą działalność związaną z odpadami (unieszkodliwianie wyrobów azbestowych) zabezpieczono 50 000,00 zł, pozostała działalność 104 967,46 zł. W dziale 900 zaplanowane zostały wydatki na zadania inwestycyjne roczne w 2024 r. na rozbudowa oświetlenia ulicznego przy drogach gminnych wraz z zakupem lamp hybrydowych tj. 150 000,00 zł

Ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Wydatki zaplanowane zostały wydatki majątkowe w kwocie 7 280 205,00 zł, na „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie Gminy Raków”.

Zaplanowano również „Opracowanie dokumentacji projektowo - kosztorysowej kanalizacji w msc. Jamno - Lipiny - Szumsko - Rembów” w kwocie 100 000,00 zł. oraz wykonanie projektu wraz z przebudową przepompowni ścieków w msc. Dębno w kwocie 100 000,00 zł.

W dz. **921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** - zabezpieczono środki:

- 5 000,00 zł na zadania w zakresie kultury
- 81 500,00 zł na domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby
- dotację podmiotową dla Gminnej biblioteki publicznej w Rakowie 200 000,00 zł
- na realizację Projektu: Placówki Wsparcia Dziennego na terenie Gminy Raków – 1 394 285,76 zł
- oraz na wydatki i zakupy majątkowe tj.:
- na adaptację pomieszczeń w budynku przy ul. Sienieńskiego 20 na potrzeby Gminnej Biblioteki Publicznej w Rakowie 400 000,00 zł
- „Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Drogowle” 19 188,97 zł
- „Budowa altany przy byłej szkole przy ul. Sienieńskiego” 30 000,00 zł
- „Budowa świetlicy wiejskiej w msc. Smyków” 14 246,36 zł
- „Przebudowa budynku świetlicy przy ul. Sienieńskiego w Rakowie wraz z doposażeniem” 870 000,00 zł



- „Wykonanie altany w msc. Pułaczów” 15 467,47 zł
- „Wykonanie ogrodzenia instalacji fotowoltaicznej przy świetlicy w Chańczy oraz świetlicy w Nowej Hucie” 40 000,00 zł
- „Budowa budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Bardo” (wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych) 853 413,56 zł
- 166 085,75 zł – na pozostała działalność.

W dz. **926 Kultura fizyczna i sport** - zabezpieczono środki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu tj. 15 000,00 zł oraz 3 000,00 zł na różne opłaty i składki, zakup materiałów oraz usług pozostałych.

Na rozbudowę infrastruktury sportowej przy ZSP w Rakowie zaplanowane zostały wydatki inwestycyjne w kwocie 500 000,00 zł, a także w kwocie 15 000,00 zł na modernizację boiska szkolnego wraz z zakupem i montażem trybun w Rakowie i w kwocie 15 000,00 zł na wymianę nawierzchni na boisku przy Szkole Podstawowej w Szumsku.

## **ROZCHODY**

Ustalony plan rozchodów w kwocie 1 330 000,00 zł przeznaczony zostanie na:

- spłaty zaciągniętych kredytów w kwocie 1 330 000,00 zł.

**Ustalono deficyt budżetu** w kwocie 3 541 898,22 zł, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami budżetu (zał. Nr 1) a wydatkami budżetu (zał. Nr 2), deficyt będzie pokryty kredytem w kwocie 2 770 000,00 zł oraz przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 771 898,22 zł.

**Dotacje podmiotowe** -planuje się udzielić:

- Instytucji Kultury pn.: „ Gminna Biblioteka Publiczna w Rakowie” w kwocie 200 000,00 zł.

**Dotacje celowe w kwocie 178 000,00 zł, które planuje się udzielić :**

|  |                                     |            |
|--|-------------------------------------|------------|
| Rekompensata za czas służby ponadnormatywnej dla funkcjonariuszy pełniących wskazane służby na terenie Gminy Raków | Posterunek Policji w Rakowie        | 3 000,00   |
| Wykonanie projektu i budowa garażu dla jednostki OSP w msc. Wola Wąkopna   | OSP Wola Wąkopna                    | 150 000,00 |
| Pozyskiwanie artykułów żywnościowych dla najuboższych mieszkańców Gminy Raków                                      | Świętokrzyski Bank Żywności         | 5 000,00   |
| Zadania w zakresie kultury   | Podmiot wyłoniony w drodze konkursu | 5 000,00   |
| Organizacja zajęć sportowych   | Podmiot wyłoniony w drodze konkursu | 15 000,00  |

**Plan dochodów i wydatków dla wydzielonych rachunków dochodów jednostek budżetowych wynosi:**

- dochody 4 000,00 zł
- wydatki 4 000,00 zł

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2025 r.**

Dotacje ogółem i wydatki nimi finansowane na zadania zlecone przedstawiono w załączniku Nr 6.

**Dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w 2025 r.**

Dotacje ogółem i wydatki nimi finansowane na zadania zlecone przedstawiono w załączniku Nr 7.

Planowana różnica pomiędzy dochodami a wydatkami bieżącymi wynosi 310 693,50 zł.