

**UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ
GMINY GRABICA NA 2012 r.**

I. INFORMACJA OGÓLNA

Budżet gminy na 2012 rok planowany jest w kwocie 16 944 176 zł. po stronie dochodów i w kwocie 16 820 426 zł. po stronie wydatków. Zadłużenie gminy na koniec 2012 r. wynosić będzie 1 280 137 zł. Relacja długu do planowanych dochodów budżetu kształtuje się w wysokości 7,56%. Przypadające do spłaty raty z zaciągniętych pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi planowane są w wysokości 1 280 887 zł. i łącznie z kwotą przeznaczoną na obsługę długu stanowią 8,14% planowanych dochodów.

Wyżej wymienione wskaźniki są znacznie niższe od ograniczeń dotyczących wysokości zadłużenia oraz przypadających do spłaty zobowiązań finansowych, co potwierdza dobrą kondycję finansowo-ekonomiczną gminy. Ograniczenia, o których mowa wyżej, wynikają z przepisów ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych i mają zastosowanie do 2013 roku włącznie.

II. DOCHODY

Wpływy z tytułu dotacji na zadania realizowane z zakresu zadań z zakresu administracji rządowej, zadań zleconych ustawami oraz dofinansowania zadań własnych gminy.

W projekcie budżetu wykorzystano dane, przekazane przez Wojewodę Łódzkiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Piotrkowie Tryb. w zakresie zabezpieczenia z budżetu państwa środków na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań zleconych i własnych, które są finansowane lub dofinansowane z budżetu państwa. Wpływ dotacji z Ministerstwa Sportu umożliwi kontynuację budowy sali sportowej w Szydłowie Kolonii.

Subwencje

Kwoty wykazane w załączniku do projektu uchwały budżetowej zostały ustalone na poziomie informacji przekazanej przez Ministra Finansów. W stosunku do planu w roku 2011 wzrost części oświatowej subwencji wynosi 5,3% przy jednoczesnym zmniejszeniu o 23,7% części wyrównawczej.

Podatki i opłaty lokalne

Minister Finansów ogłosił górne stawki podatków i opłat lokalnych obowiązujące w 2012 roku, które w stosunku do stawek 2011 r. wzrosły o 4,2%. Do podjęcia uchwały w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości i środków transportowych przyjęto stawki obowiązujące w 2011 r. zwiększone średnio o 4,2%. Prognozowany podatek rolny zwiększono o 21,2% w stosunku do roku 2011.

Dochody realizowane przez urzędy skarbowe.

W ramach wpływów należnych gminie przekazywanych przez urzędy skarbowe wyodrębnia się:

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej,
- podatek od czynności cywilno-prawnych,
- podatek od spadków i darowizn,
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych,
- odsetki od nieterminowych wpłat.

Do budżetu kwoty planu zostały skalkulowane na podstawie przewidywanego wykonania dochodów w roku 2011. W przypadku, gdy wykonanie planu dochodów z tego tytułu w roku budżetowym wzrośnie lub będzie zbyt niskie, Wójt Gminy zaproponuje organowi stanowiącemu zmianę planu w/w wpływów.

Użytkowanie wieczyste, dochody ze sprzedaży, najmu i dzierżawy składników majątkowych.

Z planowanych wpływów za użytkowanie wieczyste zaplanowano kwoty na poziomie roku bieżącego. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze, zaplanowano na podstawie wcześniej zawartych umów na dzierżawę i wynajem mienia gminnego. W roku 2012 przewiduje się sprzedaż nieruchomości zabudowanej będącej własnością gminy.

Pozostałe dochody

Plan w zakresie pozostałych dochodów, a w szczególności:

- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu,
- wpływów z Urzędu Pracy dotyczących refundacji wynagrodzeń,
- opłaty skarbowej i eksploatacyjnej,
- pozostałych rozliczeń z tytułu odsetek lokat,
- opłat przekazywanych przez Urząd Marszałkowski,
- darowizn i pozostałych dochodów

zostały ustalone na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

III. WYDATKI

Rada Gminy uchwalając budżetu ma na uwadze szczególnie realizację zadań własnych, zadań zleconych innymi ustawami w sposób gwarantujący zaspokojenie potrzeb społeczeństwa Gminy Grabica.

Poniżej omówiono założenia przyjęte przy opracowywaniu planu wydatków z podziałem na grupy zaprezentowane w załączniku nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne

Na rok 2012 przyjęto wysokość wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych na podstawie stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2011 roku. W planowanych wydatkach z tego tytułu przyjęto do kalkulacji informację Ministra Finansów dotyczącą:

- średniorocznego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 100%,
- wysokości obowiązkowej składki na Fundusz Pracy, która wynosi 2,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Wyjątek stanowią wynagrodzenia dla nauczycieli, których regulacja wynika z odrębnych przepisów. W planie wydatków z tytułu ubezpieczeń społecznych uwzględniono zróżnicowane stawki na ubezpieczenie wypadkowe, które jest inne dla poszczególnych jednostek.

Wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych

Kwoty przyjęte do budżetu zawierają wydatki niezbędne do obsługi zadań realizowanych przez Urząd Gminy, zadań oświatowych oraz z zakresu pomocy społecznej. Przy projektowaniu budżetu przyjęto założenia będące składowymi dwóch wskaźników

- przewidywanego wykonania planu wydatków w roku 2011,
- informacji Ministra Finansów o wysokości prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi 102,8%.

Dotacje na zadania bieżące

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy zostały skalkulowane na podstawie:

- analizy wykorzystania w roku bieżącym dotacji podmiotowej udzielanej instytucji kultury działającej na terenie gminy,
- wniosków o dotacje podmiotowe na dofinansowanie statutowej działalności stowarzyszeń prowadzących punkt przedszkolny oraz społeczne gimnazjum na terenie gminy,
- analizy kosztów utrzymania oraz ilości dzieci w roku 2011 zamieszkałych na terenie gminy, uczęszczających do przedszkoli publicznych i niepublicznych w Piotrkowie Tryb. oraz Łodzi,
- przewidywanego współfinansowania kosztów transportu lokalnego realizowanego na podstawie porozumienia z miastem Piotrków Tryb.

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan wydatków został skalkulowany na podstawie przewidywanego wykonania roku bieżącego.

Obsługa długu publicznego gminy

Wysokość planu wynika z zawartych umów pożyczek udzielonych z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi. Poza kwotami wynikającymi z harmonogramów płatności odsetek, zabezpieczono także środki na obsługę długu od nowo zaciąganych pożyczek lub kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki majątkowe

Szczegółowy plan realizowanych zadań majątkowych stanowi załącznik nr 3 do projektu uchwały budżetowej. Głównym założeniem przy jego opracowywaniu było ustalenie zadań, których realizację rozpoczęto w latach

poprzednich lub zostały opracowane projekty techniczne. Łączna oszacowana kwota wydatków z tego tytułu wynosi około 3 738 000 zł. Na pozostałą kwotę planu składają się nowe inwestycje w wysokości 327 000 zł. Przyjęcie wskazanych w załączniku inwestycyjnym zadań do realizacji podyktowane jest koniecznością poprawy warunków życia mieszkańców, rozwojem infrastruktury technicznej i komunalnej oraz zwiększeniem dostępu do bazy sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy.

WSJD

mgr Edwanda Wejch

SKARBNIK GMINY

mgr Dorota Bednarczyk