

**UZASADNIENIE  
DO PROJEKTU UCHWAŁY BUDŻETOWEJ  
GMINY GRABICA NA 2013 r.**

---

**I. INFORMACJA OGÓLNA**

Budżet gminy na 2013 rok planowany jest w kwocie **17 930 879 zł.** po stronie dochodów i w kwocie **19 430 879 zł.** po stronie wydatków. Zadłużenie gminy na koniec 2013 r. wynosić będzie 2 657 137 zł. Relacja długu do planowanych dochodów budżetu kształtuje się w wysokości 14,82 %. Przypadające do spłaty raty z tytułu zaciągniętej w roku 2011 pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi planowane są w wysokości 123 000 zł. i łącznie z kwotą przeznaczoną na obsługę długu stanowią 1,13% 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 2012 wzrost części oświatowej subwencji wynosi 5% oraz 11% części wyrównawczej.

Podatki i opłaty lokalne

Minister Finansów ogłosił górne stawki podatków i opłat lokalnych obowiązujące w 2013 roku, które w stosunku do stawek 2012 r. wzrosły o 4. Projekt uchwały w sprawie ustalenia stawek podatku od nieruchomości i środków transportowych przewiduje stawki obowiązujące w 2012 r. zwiększone średnio o 4 %. W przypadku podatku rolnego planuje się

obniżenie średniej ceny skupu żyta za pierwsze trzy kwartały roku poprzedzającego rok podatkowy.

#### 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 2012. W przypadku, gdy wykonanie planu dochodów z tego tytułu w roku budżetowym wzrośnie lub będzie zbyt niskie, Wójt Gminy proponuje 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.

#### 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 2013 przyjęto wysokość wynagrodzeń i pochodnych od nich naliczanych na podstawie stanu zatrudnienia na dzień 30 września 2012 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 2012,
- informacji Ministra Finansów o wysokości prognozowanego średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi 102,7%.

#### Dotacje na zadania bieżące

Kwoty dotacji udzielanych z budżetu gminy zostały skalkulowane na podstawie:

- analizy wykorzystania w roku bieżącym dotacji podmiotowej udzielonej 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 2012 zamieszkałych na terenie gminy, uczęszczających do przedszkoli publicznych i niepublicznych poza terenem gminy.

#### 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 4 235 000 zł. Na pozostałą kwotę

planu składają się nowe inwestycje w wysokości 679 870 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.

WEJ  
  
inż. Edward Wójcik