

UZASADNIENIE
do uchwały Nr XVI.99.2012 Rady Gminy w Grzegorzewie
z dnia 16 maja 2012 rok
zmieniającej uchwałę budżetową gminy na rok 2012

Podstawą do wprowadzenia zmian w budżecie jest zawiadomienie o ostatecznych wielkościach subwencji na 2012 rok i udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych. Decyzją Ministra Finansów Nr ST3/4820/2/2012/459 z dnia 23 marca 2012 (wpływ 2 kwietnia 2012 r.) **zmniejszona** została część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę **90 152 zł** do kwoty 4 720 705 zł. Ogólnie subwencja na 2012 rok w poszczególnych częściach zamknie się kwota 8 005 347 zł. Tą samą decyzją **zmniejszony** został udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych o kwotę **61 983 zł** do kwoty 1 487 519 zł.

W związku ze zmniejszoną subwencją i udziałem w podatku od osób fizycznych dokonano analizy wymiaru podatków na 2012 rok na podstawie obowiązujących stawek podatków i złożonych deklaracji, co umożliwiło zwiększenie zaplanowanych dochodów. Podatek od nieruchomości od osób prawnych przyjęto na podstawie złożonych deklaracji na 2012 (wymiar 587 951 zł) pomniejszone o zwrot podatku dla PKP od budowli, tym samym **zwiększono** planowane wpływy o kwotę **4 207 zł** do kwoty 577 196 zł. Podatek leśny od osób prawnych przyjęto w wysokości 100 % wymiaru zwiększając planowane wpływy o kwotę **550 zł** do kwoty 3 273 zł. Podatek od nieruchomości od osób fizycznych (wymiar 488 029 zł) do planu przyjęto 95 % wpływu, zwiększając tym samym plan o kwotę **69 236 zł** do kwoty 463 628 zł. Na podstawie wymiaru w 95 % przyjęto wpływy z podatku rolnego od osób fizycznych zwiększając go o kwotę **69 398 zł** do kwoty 388 218 zł. Podatek leśny od osób fizycznych przyjęto w 100 % wymiaru tj. 93 zł zwiększając plan o kwotę **27 zł**. Na podstawie deklaracji zwiększono planowane wpływy w podatku od środków transportowych o kwotę **15 377 zł** do kwoty 94 707 zł.

Po stronie dochodów na podstawie pisma Urzędu Marszałkowskiego Nr UM15-6930-UM1540331/10 o zleceniu płatności dotyczących przyznanej pomocy na podstawie umowy nr 00 365- 6930-UM1540331/10 z dnia 13 kwietnia 2011 roku uwzględniono wpływ z tytułu zrealizowanego zadania w 2011 roku dot. „Wykonania ogrodzenia ogólnodostępnego boiska sportowego, będącego miejscem rekreacji i odpoczynku mieszkańców wsi Bylice – Kolonia” realizowanego w ramach działania 413 „Wdrożenie lokalnych strategii rozwoju” objętego PROW na lata 2007 - 2013 w kwocie 18 204,78 zł, tj. w § 6207 w kwocie 14 564 zł i w § 6209 w kwocie 3 641 zł.

Po stronie wydatków zabezpieczono środki w kwocie 65 000 zł na w ramach wydatków majątkowych na zadanie inwestycyjne pn. „Ocieplenie dachu budynku szkoły podstawowej w Grzegorzewie”. W związku z możliwością wydłużenia terminu realizacji zadania z udziałem środków europejskich, które pierwotnie miało być zakończone w roku 2012, dokonano podziału realizacji zadania na II etapy, tj. w roku 2012 w wysokości 2 400 000 zł i w roku 2013 w wysokości 1 000 000 zł. Proporcjonalnie do etapów zmniejszono planowane środki na przedsięwzięcie pn.: „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz budowa sieci wodociągowej w Grzegorzewie wraz z przebudową stacji uzdatniania wody w Bylicach” przy udziale środków z Programu Obszarów Wiejskich działania Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej.

W załączniku Nr 2 wydatki budżetu dokonano zmian w sposób następujący:

- w rozdziale 01010 – infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi – zmniejszono planowane wydatki inwestycyjne na przedsięwzięcie „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej oraz budowa sieci wodociągowej w Grzegorzewie wraz z przebudową stacji uzdatniania wody w Bylicach”

w § 6057 o kwotę 648 170 zł do wysokości 1 425 000 zł i w § 6059 o kwotę 351 830 zł do kwoty 975 000 zł;

- w rozdziale 60016 – drogi publiczne gminne – zwiększono planowane wydatki na zakup materiałów i wyposażenia o kwotę 40 000 zł, a zmniejszono zakup usług pozostałych o kwotę 40 000 zł ;

- w rozdziale 80101 – szkoły podstawowe – zaplanowano wydatek inwestycyjny pn: „ Ocieplenie dachu budynku szkoły podstawowej w Grzegorzewie” w wysokości 65 000 zł;

- w rozdziale 90013 – schroniska dla zwierząt – zwiększono planowane wydatki na zakup usług pozostałych o kwotę 10 000 zł na realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi.

Dokonano zmian w załączniku 2a określającej wykaz wydatków inwestycyjnych i majątkowych dostosowując go do wyżej omawianych wydatków inwestycyjnych.

Zastosowano odpowiednie zapisy w uchwale związane ze zmniejszeniem deficytem budżetu za rok 2012 do kwoty 2 130 785 zł, ze zmianą planowanych przychodów z tytułu kredytów i pożyczek do kwoty 4 003 966,40 zł. W załączniku określającym wysokość przychodów uwzględniono planowaną pożyczkę na wyprzedzające finansowanie w kwocie 1 425 000 zł na zadania z udziałem środków europejskich, uwzględnione wolne środki za rok 2011 w kwocie 864 035,92 zł oraz zmniejszono planowane wpływy z tytułu pożyczek i kredytów do kwoty 1 714 930,48 zł. Ponadto w zapisach uchwały budżetowej dokonano zapisu limitu z tytułu zaciągania kredytów i pożyczek do kwoty 3 289 930,48 zł oraz upoważnienie do wysokości 3 139 930,48 zł na zaciąganie kredytów i pożyczek. Zwiększono na 2012 rok planowane rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów do wysokości 1 873 181,40 zł.

Biorąc pod uwagę powyższe dokonanie zmian w budżecie jest zasadne, co zapewni prawidłową realizację budżetu.

WÓJT GMINY
/-/ Bożena Dominiak