

**UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ  
DOCHODY BUDŻETOWE GMINY NA 2012 ROK.**

Budżet gminy na rok 2012 został opracowany zgodnie z obowiązującym systemem prawnym tj.

- ustawą o samorządzie gminnym,
- ustawą o finansach publicznych,
- ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Planowana kwota dochodów budżetowych gminy na rok 2012 wynosi **14 275 824 zł**, w tym subwencja ogólna dla gminy na 2012 rok wynosi **7 658 649 zł**, z tego: część oświatowa stanowi kwotę **4 641 509 zł**, część wyrównawcza kwotę **3 012 435 zł** oraz część równoważąca stanowi kwotę **4 705 zł**.

Kwoty subwencji ogólnej dla gminy na 2012 rok są to wielkości, które zostały ustalone według zasad określonych w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i zostały zawarte w załączniku do pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/26/2011 z dnia 12 października 2011r.

Podstawą do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania dochodów podatkowych gminy za 2010 rok oraz dane o liczbie mieszkańców według stanu na dzień 31 grudnia 2010 r., ustalonej przez Główny Urząd statystyczny. Kwotę podstawową otrzymują gminy, w których dochód podatkowy na 1 mieszkańca (wskaźnik G) jest niższy od 92 % średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju (wskaźnik Gg). Wskaźnik G dochodów podatkowych gminy Łądek do liczby mieszkańców gminy wynosi 575,52 zł, natomiast wskaźnik dochodów podatkowych w kraju do liczby mieszkańców w kraju wynosi 1 195,67 zł

Kwotę uzupełniającą otrzymują gminy, których gęstość zaludnienia 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.

Średnia gęstość zaludnienia w kraju na 1 km<sup>2</sup> według stanu na 31.12.2010 r. wynosi 122, natomiast gęstość zaludnienia w gminie na 1 km<sup>2</sup> wg stanu na 31.12.2010 r. wynosi 58. Wysokość kwoty uzupełniającej dla gminy na 2012 rok to kwota 609 543 zł.

Część oświatowa subwencji ogólnej dla gminy wzrosła w stosunku do roku 2011 o 3,0 % i zakłada zrealizowanie zadań związanych ze skutkami podwyżki wynagrodzeń dla nauczycieli o 3,8 % od września 2012 roku a także ze skutkami przechodzącymi na 2012 rok podwyżki wynagrodzeń o 7 % wdrożonej od 1 września 2011 roku oraz skutkami prognozowanych zmian w liczbie i strukturze awansu zawodowego nauczycieli zatrudnionych w szkołach i placówkach oświatowych prowadzonych przez gminę.

Subwencja oświatowa zabezpiecza sfinansowanie zadań oświatowych (subwencionowanych) w 79,7 procent wydatków oświatowych (subwencionowanych) ogółem. Do naliczenia ostatecznej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej na 2012 rok wykorzystane zostaną dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone i przekazane w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2011 r. oraz 10 października 2011 r.

W załączniku do pisma Ministra Finansów podana jest również informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i ma ona charakter 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, z powodów, na które Minister Finansów nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gminy z tego tytułu mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów. W 2012 roku wielkość udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,26 %.

Budżet gminy na 2012 rok zakłada łączne dochody w wysokości 14 275 824 zł, wydatki w kwocie 13 814 584 zł. (załącznik Nr 1 i Nr 2 do uchwały budżetowej na 2012 rok).

Nadwyżkę dochodów nad wydatkami przeznaczają się na spłatę zobowiązań długoterminowych wynikających z zaciągniętych: kredytu bankowego i pożyczek z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację zadań inwestycyjnych gminy. Kwota zobowiązań długoterminowych do realizacji w 2012 roku wynosi 461 240 zł oraz 135 000 zł odsetek z tego tytułu.

#### **Założenia do konstrukcji budżetu były następujące:**

wpływy z tytułu podatku rolnego, od nieruchomości, leśnego i od środków transportowych od osób prawnych i od osób fizycznych zaplanowano na podstawie podjętych uchwał rady gminy dotyczących wysokości stawek podatku od nieruchomości i podatek od środków transportowych, które stanowią około 4,2 % wzrostu w stosunku do wielkości uchwalonych na 2011 rok., natomiast stawki na podatek rolny wzrost o ok 46,4 % i podatek leśny o ok.36,6%.

#### **W grupie dochodów własnych największą pozycję stanowią :**

- udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości 1 927 555 zł,
- udziały gminy we wpływach podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości 80 000 zł,
- wpływy z podatku od nieruchomości położonych na terenie gminy 894 566 zł,
- wpływy z podatku rolnego w kwocie 709 178 zł,
- wpływy z podatku od środków transportowych w kwocie 118 830 zł
- wpływy z opłaty skarbowej w kwocie 15 000 zł,
- wpływy z podatku od czynności cywilno- prawnych w kwocie 53 000 zł,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 58 000 zł,
- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości w kwocie 3 601 zł.

**Poza w/w dochodami gmina planuje dochody z n/w tytułów:**

- z tytułu czynszów za dzierżawę lokali użytkowych w kwocie 123 670 zł,
  - dochody z tytułu usług opiekuńczych w wysokości 7 500 zł, opłaty za wymienione usługi pobierane są zgodnie z tabelą odpłatności zatwierdzoną przez radę gminy,
  - wpływy z tytułu odsetek od środków gromadzonych na rachunkach bankowych w wysokości 7 000,-zł, zgodnie z umową podpisaną z Bankiem Spółdzielczym Słupca O/ Łądek obsługującym rachunki bankowe gminy.
  - wpływy z tytułu usług, tj. z tytułu odpłatności za pobyt dzieci w przedszkolu gminnym w wysokości 55 000 zł.

Dochody majątkowe stanowią kwotę 144 000 zł i są to wpływy z tytułu planowanej sprzedaży 6 działek budowlanych w miejscowości Ciążeń i w 2 działek budowlanych w Łądzie.

Dochody pochodzące z dotacji celowej na zadania z zakresu administracji rządowej zlecone gminie planowane są w wielkości wykazanej przez decydenta tj. w kwocie 1 995 910 zł.

**UZASADNIENIE DO BUDŻETU -  
WYDATKI BUDŻETOWE GMINY NA 2012 ROK.**

Plan wydatków budżetowych gminy na rok 2012 zamyka się kwotą w wysokości **13 814 584 zł.**

W planie wydatków budżetowych gminy zabezpiecza się środki na realizację zadań własnych i finansowanie zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej.

Gmina zabezpiecza wydatki na zadania własne takie jak :

- finansowanie utrzymania infrastruktury oświatowej tj. 3 szkół podstawowych, gimnazjum oraz przedszkola gminnego z oddziałami,
  - finansowanie działalności kulturalnej instytucji kultury tj. Biblioteki Gminnej w Łądku z filią w Ciążeniu oraz Gminnego Ośrodka Kultury w Łądku,
  - finansowanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych oraz dowozu dzieci do szkół podstawowych i gimnazjum ,
  - finansowanie usług opiekuńczych
  - finansowanie ochrony przeciwpożarowej w gminie,

- utrzymanie porządku i czystości w gminie
- zadania w zakresie opieki społecznej
- oświetlenie uliczne i drogowe na terenie gminy.

Przy planowaniu wydatków budżetowych na rok 2012 Wójt Gminy kierował się wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, który został przyjęty do projektu ustawy budżetowej na 2012 r. to jest 2,8 % .

Planując wydatki związane z bieżącą działalnością w poszczególnych działach kierowano się przewidywanym wykonaniem wydatków budżetowych gminy za rok 2011 i przeliczając wskaźnikiem wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 2,8 % oraz obowiązkiem realizacji zadań wynikających z zakresu funkcjonowania jednostek.

Szczególnym priorytetem przy planowaniu wydatków było zabezpieczenie środków finansowych na spłatę zobowiązań z tytułu kredytu i pożyczek zaciąganych pod koniec 2009 roku na realizację zadań inwestycyjnych gminy to jest, budowy oczyszczalni ścieków w Ciężeniu oraz I etap kanalizacji sanitarnej w Ciężeniu i w Łądzie.

W budżecie zaplanowane są środki na wydatki realizowane w ramach funduszu sołectkiego, który rada przyjęła do realizacji na 2012 stosowną uchwałą oraz środki na realizację zadań współfinansowanych ze środków unijnych w ramach programu „Odnowa i rozwój wsi” oraz LEADER w kwocie 516 957 zł.

#### Wydatki w poszczególnych działach gospodarki narodowej przedstawiają się następująco

**DZIAŁ 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** **PLAN** **531 140 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na:

- składki na Izby Rolnicze 14 183 zł
- wdrażania lokalnych strategii rozwoju dla operacji, które odpowiadają warunkom przyznania pomocy w ramach programu PROW na lata 2007-2013  
działania "Odnowa i rozwój wsi" na zadania : 516 957 zł
  1. remont remizy OSP w Woli Koszuckiej
  2. remont budynku wiejskiego w Dziedzicach
  3. budowa terenu rekreacji z boiskiem sportowym w Ciężeniu ,  
oraz działania "LEADER " następujące zadania :
    1. remont budynku remizy OSP w Dolanach,
    2. remont budynku mienia komunalnego w Jaroszynie,
    3. bdowa terenu rekreacji z boiskiem sportowym w Ratyniu.

**DZIAŁ 400 WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIE ELEKTR.  
GAZ I WODĘ** **352 622 zł**

- dotacja przedmiotowa z budżetu dla ZGK Łądek 352 622 zł

**DZIAŁ 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** **PLAN 173 920 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na niżej wymienione zadania:

drogi publiczne gminne 153 920 zł,

w tym:

- remonty na drogach i chodnikach w ramach funduszu sołeckiego (zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu uchwały budżetowej) 83 272 zł,

- bieżące utrzymanie i naprawy dróg gminnych w tym również zimowe utrzymanie dróg gminnych oraz opracowanie dokumentacji na remont drogi gminnej w Ciężeniu (ul. M. Konopnickiej) 90 648 zł.

**DZIAŁ 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA** **PLAN 193 999 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki na niżej wymienione zadania:

- remonty budynków mienia komunalnego w ramach funduszu sołeckiego (zgodnie z załącznikiem nr 7 do projektu uchwały budżetowej) 97 014 zł

- zachowawcze remonty budynków mienia komunalnego, szacowanie nieruchomości, decyzje środowiskowe, ogłoszenia prasowe 58 985 zł

- pozostałe wydatki bieżące i remontowe związane z utrzymaniem lokali mienia komunalnego (zakup opału) 38 000 zł.

**DZIAŁ 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA** **PLAN 1 625 067 zł**

Wydatki w tym dziale planuje się przeznaczyć na:

- podstawową działalność rady gminy i jej organów 73 000 zł

- podstawową działalność urzędu gminy 1 403 667 zł  
w ramach tych środków przewiduje się realizację wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń, dodatkowych wynagrodzeń rocznych pracowników, odpisy na ZFŚS

- promocja jednostki samorządu terytorialnego (gminy) 10 000 zł

- realizację zadań z zakresu administracji rządowej 77 300 zł

- wpłata gminy na rzecz związku gmin 9 100 zł

- diety dla sołtysów gminy 27 000 zł

- wynagrodzenia prowizyjne dla inkasentów podatku 18 000 zł

- pozostałe wydatki 7 000 zł

**DZIAŁ 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY  
PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY  
PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** **PLAN** **9 80 zł**

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na:

- prowadzenie stałego rejestru wyborców 980 zł

**DZIAŁ 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA  
PRZECIWOŻAROWA** **PLAN** **140 091 zł**

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na:

- podstawowa działalność jednostek OSP działających na terenie gminy 140 091 zł,  
z tego m.in. :
  - dotacja dla OSP Samarzewo 10 000 zł,
  - diety za udział strażaków w akcjach ratunkowych 18 000 zł,
  - opłaty ubezpieczeniowe, przeglądy techniczne samochodów i sprzętu pożarniczego, naprawy, zakupy niezbędnych części lub urządzeń pożarniczych, zakup paliwa do samochodów, wynagrodzenia dla kierowców oraz pozostałe wydatki niezbędne i konieczne dla realizacji zadań bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej.

**DZIAŁ 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** **PLAN** **135 000 zł**

W dziale tym środki finansowe przeznacza się na:

- spłatę odsetek od kredytu długoterminowego i pożyczki 135 000 zł,  
oraz zaciągnięcia w razie potrzeby kredytu krótkoterminowego

**DZIAŁ 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA** **PLAN** **51 616 zł**

- W dziale tym zaplanowano wydatki jako **rezerwę ogólną** na nieprzewidziane wydatki budżet w kwocie 14 300 zł,  
oraz **rezerwę celową** na zadania w zakresie zarządzania kryzysowego w kwocie 37 316 zł.

**DZIAŁ 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE** **PLAN** **6 857 849 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- podstawową działalność szkół podstawowych 3 363 026 zł
- podstawową działalność przedszkoli 681 400 zł
- podstawową działalność gimnazjum 1 526 204 zł
- dowożenie uczniów do szkół i gimnazjum 505 000 zł
- oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych 305 233 zł
- doskonalenie zawodowe nauczycieli 34 100 zł
- stołówki szkolne 412 886 zł

- odpisy na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów 30 000 zł.

**DZIAŁ 851 – OCHRONA ZDROWIA PLAN 58 000 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- koszty związane z przeciwdziałaniem alkoholizmowi 53 000 zł,
  - koszty związane z przeciwdziałaniem narkomanii 5 000 zł.
- Zakres zadań i wielkość środków przeznaczonych na ich realizację określa preliminarz Gminnej Komisji Alkoholowej.

**DZIAŁ 852 – POMOC SPOŁECZNA PLAN 2 752 885 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne 13 351 zł
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emer. i rent. 205 768 zł
- dodatki mieszkaniowe 35 000 zł
- świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 932 519 zł
- podstawową działalność ośrodków pomocy społecznej 372 000 zł  
w tym podstawową działalność usług opiekuńczych
- dożywianie uczniów w szkołach i przedszkolach 40 000 zł
- opłata za pobyt w domu pomocy społecznej 90 000 zł

**DZIAŁ 854-EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA PLAN 145 915 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- podstawową działalność świetlic szkolnych 144 615 zł
- doskonalenie zawodowe nauczycieli 1 300 zł

**DZIAŁ 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA PLAN 530 500 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- oświetlenie ulic, placów i dróg 220 000 zł
- utrzymanie zieleni i czystości w gminie 250 000 zł
- składka na rzecz związku gmin na dofinansowanie utrzymania schroniska dla zwierząt 15 500 zł
- wpłata gminy na związek gmin na dofinansowanie utrzymania czystości w gminie 13 000 zł

- realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska 10 000 zł  
( dotacja dofinansowująca zadanie usuwania azbestu na terenie gminy Łądek)

**DZIAŁ 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA  
NARODOWEGO**

**PLAN 260 000 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury -GOK 160 000 zł  
- dotacja podmiotowa dla instytucji kultury - Biblioteki Gminnej 100 000 zł

**DZIAŁ 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT**

**PLAN 5 000 zł**

W dziale tym zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na:

- bieżące utrzymanie stadionu sportowego 5 000 zł

Prognozując wysokość wydatków budżetu gminy uwzględniono stan istniejącej infrastruktury technicznej i społecznej oraz szczególnie obligatoryjność zadań do realizacji przez Gminę . Dokonując podziału środków (dochodów) na poszczególne rodzaje działalności kierowano się zarówno potrzebami społecznymi jak i wymogami nakładanymi przez organy uchwałodawcze , jak też możliwościami finansowymi gminy.

Budżet zakłada wzrost wynagrodzeń osobowych pracowników zatrudnionych w jednostkach oświatowych gminy - nauczycieli , którym jest obowiązek zabezpieczenia wzrostu wynagrodzeń o 3,8 % od miesiąca września 2012 roku zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów oraz zabezpiecza się środki na realizację wypłat z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw pracowniczych.

W wydatkach bieżących zabezpieczono środki na wypłatę dodatkowych wynagrodzeń rocznych pracowników za 2011 rok, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla pracowników oraz dla nauczycieli emerytów i rencistów, zabezpieczone zostały środki na wypłatę świadczeń dla nauczycieli z tytułu doksztalcania i doskonalenia zawodowego zgodnie z wielkością przewidzianą przez kierowników jednostek oświatowych.

Zabezpieczono środki na opracowanie decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji lokalizacji inwestycji celu publicznego .Zaplanowano środki na realizację wydatków z tytułu składek członkowskich na rzecz związku gmin powiatu słupeckiego, składek na utrzymanie schroniska dla zwierząt oraz utrzymanie czystości w gminie .

Przewidziano również środki na dotacje dla podmiotów niepublicznych realizujących zadania gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i zadania zawarte w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii .

Wydatki w dziale 851 rozdział 85153 i rozdz. 85154 są zaplanowane w wysokości planowanych dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych.



Zaplanowano środki na wydatki z tytułu składek na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% wpływów z podatku rolnego.

W zakresie pozostałych wydatków bieżących kwoty planowane na 2012 rok kalkulowano w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2011 zwiększone o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 2,8 procent.

W ramach wydatków remontowych przewiduje się wykonanie robót w budynku remizy OSP Woli Koszuckiej, remont budynku w Dziedzicach, budowę placu rekreacyjnego w Ciężeniu, remont remizy OSP w Dolanach, remont budynku mienia komunalnego w Jaroszynie oraz budowę terenu rekreacji z boiskiem sportowym w Ratyniu na ogólną kwotę 516 957 zł oraz środki na bieżące naprawy i remonty budynków mienia komunalnego gminy.

Dotację podmiotową dla Gminnego Ośrodka Kultury w Łądku oraz Biblioteki Gminnej skalkulowano w oparciu o metody wyżej przedstawione.

Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 14 300 zł oraz rezerwę celową w wysokości 37 316 zł na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego jako zadania obligatoryjnego dla gminy.

Uchwała budżetowa na 2012 rok określa również dochody i wydatki związane z ochroną środowiska. W ramach tych środków planowana jest dotacja na finansowanie zadania usuwania azbestu w gminie Łądek. (Zadanie współrealizowane ze Starostwem w Słupcy).

**Łądek, dnia 29 grudnia 2011r.**