



GMINA NADARZYN

ul. Mszczonowska 24
05-830 Nadarzyn

tel. 729 81 95; fax. 729 81 75

www.nadarzyn.pl

Uzasadnienie do projektu Uchwały Budżetowej na rok 2014 Gminy Nadarzyn

Projekt Uchwały Budżetowej na rok 2014 Gminy Nadarzyn został opracowany w pełnej szczegółowości, tzn. obejmuje dział, rozdział i paragraf.

Przy opracowywaniu projektu budżetu Gminy przyjęte zostały następujące założenia:

1. Przy planowaniu poszczególnych pozycji dochodów i wydatków zostało uwzględnione przewidywane wykonanie tych pozycji w roku 2013.
2. Zgodnie z otrzymaną informacją z Ministerstwa Finansów wprowadzone zostały do dochodów budżetu kwoty przydzielonych wstępnie subwencji w kwocie 10.822.370,00 zł oraz udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 20.449.578,00 zł.
Równocześnie gmina zobowiązana została do ujęcia w wydatkach budżetu wpłaty do budżetu państwa kwoty 5.0068.867,00 zł na część równoważącą subwencji ogólnej w wyniku przekroczenia granicy 150% osiągniętych dochodów podatkowych na 1 mieszkańca gminy w stosunku do wielkości dochodów podatkowych na 1 mieszkańca kraju.
3. Zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych zostały wprowadzone wstępne kwoty dotacji związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1.807.497,00 zł jak również dotacji związanych z dofinansowaniem zadań własnych w kwocie 282.900,00 zł. W tym zakresie oparto się o otrzymane informacje z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego oraz Krajowego Biura Wyborczego.

4. W dochodach budżetowych uwzględniono również skutki podjętych przez Radę Gminy Nadarzyn uchwał podatkowych, które mają zastosowanie na rok 2013.

5. Przyjęto również zasadę wprowadzenia do projektu budżetu przewidywanych kwot wydatków i dochodów związanych ze składanymi wnioskami o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego oraz Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Dotacja i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 wynosi ogółem 1.251.486,25 zł, w tym dotacja na realizację wydatków bieżących wynosi 531.086,25 zł, zaś dotacja na realizację wydatków inwestycyjnych wynosi 720.400,00 zł. Szczegółowe rozpisanie tych zadań zawierają tabele nr 2 i 2a do projektu uchwały budżetowej.

Dochody w projekcie budżetu na rok 2014 zostały określone kwotą **74.691.521,48 zł**. W ramach tej kwoty **dochody bieżące** zaplanowano w wysokości **71.711.121,48 zł**, z czego dotacje stanowią kwotę 3.385.178,25 zł, w tym 531.086,25 zł to dotacje na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3. **Dochody majątkowe** stanowią kwotę **2.980.400,00 zł**, w tym dotacje 720.400,00 zł. Kwota ta stanowi zaakceptowane dofinansowanie projektów inwestycyjnych ze środków Unii Europejskiej. Kwotę 2.000.000,- zł, Gmina planuje pozyskać ze sprzedaży nieruchomości gminnych.

Wydatki w projekcie budżetu na 2014 rok zostały zaplanowane w kwocie **83.111.521,48 zł**. W ramach tej kwoty **wydatki bieżące** zostały określone kwotą **59.855.624,45 zł**. Z porównania w projekcie budżetu kwoty dochodów bieżących i wydatków bieżących wynika nadwyżka dochodów bieżących w kwocie 11.855.497,03 zł nad wydatkami bieżącymi. W ramach ogólnej kwoty wydatków bieżących znajdują się wydatki na:

- wynagrodzenia z pochodnymi 23.050.352,45 zł
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych t.j. koszty dostarczonych mediów, zakupy materiałów i wyposażenia, koszty remontów, usług i wszelkiego rodzaju opłaty i składki w jednostkach gminy 22.150.502,00 zł
- dotacje na zadania bieżące 8.392.640,00 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 3.468.198,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków Unii Europejskiej 573.932,00 zł
- wydatki na obsługę długu 2.220.000,00 zł.

W ogólnej kwocie wydatków zaplanowano **wydatki majątkowe** w wysokości **23.255.897,03 zł**, co stanowi 27,98 % wydatków ogółem. W ramach tej kwoty mieszczą się następujące pozycje:

- koszty projektów inwestycyjnych z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej w kwocie 1.264.807,71 zł
- zadania inwestycyjne realizowane ze środków własnych w kwocie 23.255.897,03 zł.

Z porównania zaplanowanych na 2014 rok dochodów i wydatków wynika, iż projekt budżetu zamyka się **deficytem w wysokości 8.420.000,00 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek.

W projekcie na 2014 rok planuje się zaciągnięcie pożyczek i kredytów w łącznej wysokości 16.156.163,31 zł, w tym pożyczka na finansowanie wydatków inwestycyjnych w kwocie 8.420.000,00 zł oraz kredyt w kwocie 7.736.163,31 zł na spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich.

W 2014 roku ogólna kwota spłat rat kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich wyniesie 7.736.163,31 zł.

Na podstawie przedstawionego projektu budżetu na rok 2014, ustalono, że:

- **wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem** określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 6.1 **wynosi 48,42 %**,
- **wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań**, o których mowa w art., 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1 **wynosi 12,94 %**.