

PROJEKT

Uchwała Nr/ /12 Rady Gminy Osie z dnia grudnia 2012 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na rok 2013

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.¹), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.²)

Rada Gminy Osie uchwała, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości - 17.809.032,71 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 17.609.032,71 zł,
- w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 149.253,52 zł,
- 2) majątkowe w wysokości – 200.000,00 zł,

zgodnie z Załącznikami Nr 1 i 1A.

§ 2 . Wydatki budżetu w wysokości – 19.098.176,71 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 15.903.632,71 zł,
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 194.805,71 zł.
- 2) majątkowe w wysokości – 3.194.544,20zł,
zgodnie z Załącznikiem Nr 2, Nr 2A i 2B oraz Załącznikiem Nr 3
- 3) Planowany deficyt budżetu na 2013 rok wynosi 1.289.144,20 zł
- 4) Źródłem pokrycia planowanego deficytu stanowią będą środki z pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości – 150.000,00 zł,
- 2) rezerwę na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 40.000,00 zł.

§ 4. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2013 w wysokości 3.194.544.20 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 – Plan wydatków majątkowych w Gminie Osie w 2013 roku.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1.970.744,20 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 681.600,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 6. Plan finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568 z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457 z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009 r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241 oraz z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i poz. 146, Nr 106, poz. 675 i Nr 40, poz. 230 oraz z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281.

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578 i Nr 257 poz. 1726 oraz z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201 poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707 i Nr 240, poz. 1429.

gminie na 2013 r. ustalając:

- dochody w kwocie – 2.491.519,00 zł.

- wydatki w kwocie – 2.491.519,00 zł.

Zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

§ 7. Plan zadań własnych Gminy Osie finansowanych z Budżetu Państwa na 2013 r. ustalając:

- dochody w kwocie – 293.100,00 zł

- wydatki w kwocie – 393.100,00 zł

Zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

§ 8 Limity zobowiązań z zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz kredytów i pożyczek zaciąganych na:

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 1.000 000,00 zł;
- 2) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu - w kwocie 1.289.144,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 681.600,00 zł;

§ 9. Ustala się dochody w kwocie 100.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 98.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, oraz wydatki w kwocie 2.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 10. Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy:

1. dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 2.844.696,20 zł, w tym na zadania inwestycyjne 2.151.144,20 zł,
2. dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 154.500,00 zł, w tym na zadania inwestycyjne 30.000,00 zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 11. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych:

- przychody - 1.589.130,00 zł,

- koszty - 1.592.130,00 zł,

zgodnie z Załącznikiem Nr 9.

§ 12. Upoważnia się Wójta Gminy Osie do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 8 Uchwały;
- 2) do dokonywania zmian w planie wydatków, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, w zakresie realizacji wydatków bieżących, w tym również do dokonywania zmian wydatków na uposażenia i wynagrodzenia wynikających ze stosunku pracy;
- 3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy;

§ 13. Plan dochodów z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej określa załącznik Nr 10.

§ 14. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Osie.

§ 15. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2013 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2013 r.

W oparciu o zapisy Uchwały Nr XXXVIII/ 209/ 02 Rady Gminy Osie z dnia 9.10. 2002 r. w sprawie „Procedury uchwalania budżetu gminy oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu” w dniu 24 września 2011 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 115 /12 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2013 r.” w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2013 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 4 % wyższym niż w 2012 r.
- dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa tj. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano zgodnie z prognozą Ministra Finansów, udział w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2012 r.
- subwencję oświatową wg wytycznych Ministra Finansów,
- subwencję wyrównawczą dla gminy przyjęto zgodnie z informacją Ministra Finansów,
- dotacje celowe przyjęto zgodnie z informacjami od Wojewody Kujawsko – Pomorskiego dotyczącymi planu budżetu na 2013 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 200 tys. zł, całość dochodów pochodzić będzie ze sprzedaży działek budowlanych i mieszkań.

2. Główne kierunki finansowania działalności gminy są skierowane na zapewnienie pełnej realizacji podstawowych zadań takich jak:

- finansowanie działalności jednostek oświatowych,
- finansowanie pomocy społecznej,
- utrzymanie administracji,
- finansowanie zadań w zakresie gospodarki komunalnej,
- utrzymanie dróg i pozostałej infrastruktury,
- finansowanie zadań inwestycyjnych wg założeń zawartych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz strategii rozwoju gminy,
- zabezpieczenie niezbędnych środków na działalność instytucji kultury
- dofinansowanie działalności jednostek nie zaliczonych do sektora finansów publicznych, tj. stowarzyszenia, organizacje pozarządowe, spółki wodne itp.

3. Przy planowaniu wydatków przyjęto następujące wskaźniki:

- limit środków na wynagrodzenia przyjmując na poziomie o 4 % wyższym niż w 2012 (w oświacie uwzględniono przewidywane podwyżki planowane przez rząd zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela oraz regulaminem wynagrodzenia nauczycieli),
- nakładów na wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie o 2 % wyższym w stosunku do roku 2012,
- wysokość stawek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przyjęto zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wysokość dotacji dla jednostek kultury oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano na poziomie roku 2012 z uwzględnieniem wzrostu inflacji tj. o 4

% oraz uwzględniono przewidywane ewentualne uzasadnione wzrosty wydatków w tych jednostkach.

- wysokość odpisu na ZFŚS – przyjęto w wys. 1.150,00 zł. na 1 etat.

4. Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości do 1 % planowanych wydatków, w tym wydzielono rezerwę na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wys. 40 tys. zł.

5. Uwzględniono planowane spłaty pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wys. 682.600,00 zł oraz przewidywane koszty obsługi zadłużenia na poziomie 110.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2013 r. uwzględniono realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz realizację zadań wynikających z podpisanych porozumień między Gminą Świecie, Powiatem Świeckim i Urzędem Marszałkowskim na dofinansowanie inwestycji oraz zadań bieżących współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

- Przebudowa dróg powiatowych – 1.000.000,00 zł,
- Budowa międzygminnego kompleksu unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla Powiatów Świeckiego i Chełmińskiego w Sulnówku - 989.144,20 zł,
- w ramach kontynuacji projektu społecznego „Kreuj swój potencjał - zbliż się do swoich marzeń” zaplanowano wydatki na poziomie 166.763,71 zł.
- dofinansowanie dla Urzędu Marszałkowskiego na realizację programu "Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu osób najuboższych oraz niepełnosprawnych" – 4.508,00 zł,
- dofinansowanie dla Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu "Infrostrada Kujaw i Pomorza - usługi w zakresie e-Administracji i Informacji Przestrzennej" - 23.534,00 zł.

7. Zaplanowano budżet z deficytem w wysokości 1.289.144,20 zł. Źródłem sfinansowania deficytu mają być dwie pożyczki z WFOŚ i GW, pierwsza w kwocie 300 tys. zł na sfinansowanie 75 % planowanych kosztów „Modernizacji Przepompowni Głównej w Osiu”, druga na dofinansowanie „Budowy międzygminnego kompleksu unieszkodliwiania odpadów komunalnych dla Powiatów Świeckiego i Chełmińskiego w Sulnówku” - 989.144,20 zł,

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości. Zaplanowano dochody w wysokości 17.809.032,71 zł, Wyższy plan dochodów bieżących związany jest z wskazaniem przez Ministerstwo Finansów wyższej kwoty dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych oraz wzrostem poziomu dochodów własnych. Dochody majątkowe w kwocie 200 tys. zł. zaplanowano w oparciu o oraz planowane dochody ze sprzedaży mienia.

Wydatki bieżące budżetu gminy zaplanowano w kwocie 15.903.632,71 zł. Są one o kilka procent wyższe niż w 2012 r. Wzrost wydatków bieżących wiąże się z konieczności podniesienia poziomu wynagrodzeń, które w ostatnich latach były podnoszone w minimalnym stopniu oraz większym udziałem dotacji na zadania bieżące finansowane z budżetu Gminy. Dodatkowo następuje zwiększenie planu dochodów i wydatków o 300 tys. zł w rozdziale 90002 – Gospodarka odpadami w związku z realizacją zadań określonych w ustawie o utrzymaniu czystości i porządku w gminie.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 110.000,00 zł uwzględniają planowane odsetki od zaciągniętych zobowiązań z lat poprzednich. Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 3.194.544,20 zł są na poziomie niższym niż plan wykonania wydatków inwestycyjnych 2012 roku. W planie zadań inwestycyjnych uwzględniono takie zadania, których realizacja przyczyni się do poprawy warunków życia jak największej ilości mieszkańców Gminy Osie.