

Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2014 r.

W oparciu o zapisy Uchwały Rady Gminy Osie Nr XXIII/166/13 z dnia 30 sierpnia 2013 r. w sprawie prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Osie w dniu 17 września 2013 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 189 /13 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2014 r.,” w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2014 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 2 % wyższym niż w 2013 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 2013 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 2014 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 168,8 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 przyjęto na poziomie o 2 % wyższym niż w 2013 roku. (w oświacie poziom wydatków płacowych ustalono oparciu o obowiązującymi przepisami Karty Nauczyciela oraz regulaminem wynagrodzenia nauczycieli),
- nakłady na wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie roku 2013,
- 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 2013 z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń,
- wysokość odpisu na ZFŚS – przyjęto na poziomie roku 2013.

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. 523.600,00 zł oraz 200.000,00 zł kredytu. Przewidywane koszty obsługi zadłużenia w 2014 powinny wynieść 100.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2014 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:

1. Dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Tleń - Łązek - 350 tys. zł,
2. Dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej Wałkowska Jeżewo – 80 tys. zł,
3. Budowa kanalizacji sanitarnej w m. Radańska – 1.092.442,00 zł,
4. Modernizacja drogi transportu rolniczego w m. Osie – 200 tys. zł,
5. Budowa boiska wielofunkcyjnego w m. Wierzchy – 400 tys. zł,
6. Modernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury – 162 tys. zł

W ramach kontynuacji projektów realizowanych przez Urząd Marszałkowski uwzględniono środki na dofinansowanie następujących zadań:

Realizacja systemu innowacyjnej edukacji – 44.151,00 zł w 2014 r.,
 Infostrada Pomorza i Kujaw – 20.926,00 zł.

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości. Zaplanowano dochody w wysokości 18,914.876,00 zł. Wyższy plan dochodów bieżących związany jest wzrostem poziomu dochodów własnych.

Dochody majątkowe w kwocie 1.210.800,00 zł. zaplanowano w oparciu o planowane dochody z dotacji inwestycyjnych w kwocie 1.042.000,00 zł, ze sprzedaży mienia 168.800,00 zł.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano w kwocie 18.914.876,00 zł. Wydatki bieżące gminy zaplanowano w kwocie 16.051.283,00 zł. Są one o kilka procent niższe niż wydatki bieżące na koniec III kw. 2013 r. Spadek wydatków bieżących wiąże się z zmniejszonym udziałem dotacji na zadania bieżące finansowane z budżetu Państwa oraz niższymi wydatkami bieżącymi na oświatę o około 193 tys. zł

Wydatki na obsługę długu w kwocie 100.000,00 zł uwzględniają planowane odsetki od zaciągniętych zobowiązań z lat poprzednich, odsetki od kredytu na przejściowe finansowanie budżetu oraz odsetki, oraz odsetki od środków pozyskanych na wyprzedzające finansowanie inwestycji realizowanych z funduszy europejskich.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 2.863.593,00 zł. W planie zadań inwestycyjnych uwzględniono takie zadania, których realizacja przyczyni się do poprawy warunków życia jak największej ilości mieszkańców Gminy Osie. Do tych zadań należą takie inwestycje jak przebudowy i modernizacje dróg, rozbudowa infrastruktury służąca ochronie środowiska oraz nakłady na modernizację i wyposażenie obiektów szkolnych i rozwój bazy zapewniającej bezpieczne miejsca zabaw i wypoczynku dla dzieci i młodzieży.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych dochodów zawarto w załączeniu Nr 1
 Szczegółowy opis dotyczący planowanych wydatków zawarto w załączeniu Nr 2