

Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2015 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 2014 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 274 /14 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2015 r.,” w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2015 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 3% wyższym niż w 2014 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 70 % przewidywanego wykonania w 2014 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 2015 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 162 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,
- finansowanie utrzymanie dróg i pozostałej infrastruktury komunalnej,
- finansowanie zadań inwestycyjnych wg założeń zawartych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz strategii rozwoju gminy,
- zabezpieczenie niezbędnych środków na działalność instytucji kultury,
- dofinansowanie działalności jednostek niezaliczonych 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 3 % wyższym niż w 2014 roku (w oświacie poziom wydatków płacowych ustalono w oparciu o obowiązujące przepisy zawarte w Karcie Nauczyciela oraz w regulaminie wynagrodzenia nauczycieli),
- nakłady na wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie roku 2014,
- 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 2014 z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń,
- wysokość odpisu na ZFŚS – przyjęto na poziomie roku 2014.

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. 585.600,00 zł oraz 250.000,00 zł kredytu. Przewidywane koszty obsługi zadłużenia w 2015 powinny wynieść 70.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2015 r. uwzględniono realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz realizację zadań wynikających z podpisanych porozumień między Powiatem Świeckim na dofinansowanie inwestycji oraz zadań bieżących współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

1. Budowy drogi Wierzchy - Zdroje – 1.500 tys. zł,
2. Dofinansowanie remontu drogi powiatowej Wałkowska - Jeżewo – 100 tys. zł,
3. Budowa ul. Lipowej i Świerkowej w Osiu – 450 tys. zł,
4. Modernizacja drogi transportu rolniczego na Oski Piec – 200 tys. zł,
5. Budowa drogi gminnej przez Nowy Jaszcz – 400 tys. zł,
6. Opracowanie dokumentacji na rozbudowę budynku Zespołu Szkół w Osiu – 70 tys. zł.,
7. Opracowanie dokumentacji na przebudowę stadionu w Osiu -100 tys. zł.

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

- finansowanie programu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu...” – 276,00 zł,
- finansowanie „Systemu innowacyjnej edukacji w woj. kujawsko – pomorskim...” – 44.151,00 zł,
- finansowanie programu „Infostrada Pomorza i Kujaw” – 24.885,00 zł.

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości. Zaplanowano dochody w wysokości 19.414.314,90 zł. Dochody majątkowe w kwocie 1.262.000,00 zł, zaplanowano w oparciu o dochody z dotacji inwestycyjnych w kwocie 1.100.000,00 zł oraz ze sprzedaży mienia 162.000,00 zł.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano w kwocie 19.414.314,90 zł. Wydatki bieżące gminy zaplanowano w kwocie 16.500.163,90 zł. Są one o kilka procent wyższe niż planowane wydatki bieżące na koniec III kw. 2014 r. Wzrost wydatków bieżących wiąże się z planowanym wzrostem wynagrodzeń o 3 % w stosunku do 2014 roku.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 70.000,00 zł, uwzględniają planowane odsetki od zaciągniętych zobowiązań z lat poprzednich, odsetki od kredytu na przejściowe finansowanie deficytu budżetowego.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 2.914.151,00 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 sportowych.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych dochodów zawarto w załączniku Nr 1.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych wydatków zawarto w załączniku Nr 2.