

Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2017 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 19 września 2016 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 137 /16 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2017 r.”, w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2017 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 2% wyższym niż w 2016 r.
- dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano w wys. prognozowanej przez Ministerstwo Finansów, udział w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2016 r.,
- subwencję oświatową wg planowanej przez 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 2017 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 112 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 utrzymania 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 5 % wyższym niż w 2016 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 2016,
- wysokość stawek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przyjęto zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wysokość dotacji dla jednostek kultury oraz jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanowano na poziomie roku 2016 z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń,
- wysokość odpisu na ZFŚS wg obowiązujących wysokości w 2016 r.

4. Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 200 tys. zł, w tym wydzielono rezerwę na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wys. 60 tys. zł.

5. Uwzględniono planowane spłaty pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wys. 90.000,00 zł oraz 300.000,00 zł kredytu. Przewidywane koszty obsługi zadłużenia w 2017 r. powinny wynieść 30.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2017 r. uwzględniono realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym, nowych zadań inwestycyjnych służących poprawie infrastruktury drogowej i rozwojowi usług turystycznych oraz realizację zadań bieżących współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

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

- finansowanie programu „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu....”
- finansowanie programu „Infostrada Pomorza i Kujaw”.

Zaplanowano własne środki w kwocie 85,5 tys. zł na dofinansowanie realizacji programu finansowanego ze środków UE "Integracja społeczna - przyszłością Gminy Osie 2016 - 2018"

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości.

Zaplanowano dochody w wysokości 23.938.343,00 zł. Dochody majątkowe w kwocie 262.000,00 zł, zaplanowano dochody z dotacji inwestycyjnych w kwocie 150.000,00 zł oraz ze sprzedaży mienia 112.000,00 zł.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano w kwocie 27.098.343,00 zł. Wydatki bieżące gminy zaplanowano w kwocie 21.003.343,00 zł. Są one wyższe o ponad 870 tys. zł % niż planowane wydatki bieżące na koniec III kw. 2016 r. Wyższe wydatki bieżące są wynikiem wzrostu poziomu wydatków na zadania zlecone oraz wzrostem poziomu wynagrodzeń w 2017 r.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 6.095.000,00 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. W planie inwestycyjnym ujęto:

- a) budowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Osiu 700.000,00 zł (140.000,00 zł budżet Gmina Osie, 560.000,00 zł – pożyczka z WFOŚ i GW); w ramach tych środków wykonana zostanie termomodernizacja budynku oraz wymieniona instalacja CO
- b) budowa ulicy Jodłowej w Osiu (wraz z oświetleniem) – 100.000,00 zł;
- c) budowa drogi transportu rolniczego Brzeziny kierunek Miedzno 350 tys. zł (200.000,00 zł – budżet Gminy Osie, 150.000,00 zł budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego);
- d) budowa drogi gminnej Osie - Starnie – 415.000,00 zł;
- e) budowa ścieżki rowerowej Osie – Żur – Brzeziny – 280.000,00 zł
- f) rozbudowa oświetlenia ulicznego w Tleniu – 50.000,00 zł;
- g) przebudowa i remont stadionu sportowego w Osiu – 3.400.000,00 zł (800 tys. zł – budżet gminy, 2.600 tys. kredyt bankowy);
- h) rozbudowa infrastruktury służącej rozwojowi usług turystycznych – 210 tys. zł;
- i) na dofinansowanie pozostałych zadań inwestycyjnych przewidziano dotacje w kwocie 255 tys. zł

Przeznaczając kolejne 700 tys. zł na modernizację bazy oświatowej zaplanowano poprawę warunków termoizolacyjnych w budynku Zespołu Szkół w Osiu. Na ten cel ze środków własnych przeznacza się 140 tys. zł, 560 tys. zł zamierza się pozyskać z WFOŚ i GW zaciągając pożyczkę długoterminową na warunkach preferencyjnych. Na realizację zadania przebudowa i remont stadionu sportowego w Osiu – w 2017 zamierza się przeznaczyć 3.400.000,00 zł (800 tys. zł – budżet gminy, 2.600 tys. kredyt bankowy); Zrealizowanie tego zadania poprawi warunki do uprawiania sportu wyczynowego oraz stworzy możliwości szerszego korzystania z obiektów sportowych przez mieszkańców gminy.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych dochodów zawarto w załączniku Nr 1.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych wydatków zawarto w załączniku Nr 2.