

**UCHWAŁA Nr/ /15
RADY GMINY OSIE**

z dnia grudnia 2015 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na rok 2016

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c i lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 222, art. 235, art. 236, art. 237, art. 239, art. 242, art. 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626, 1877 oraz z 2015 r. poz. 238, 532, 1117, 1130, 1190, 1358 i 1513) Rada Gminy Osie uchwała, co następuje:

§ 1. Dochody budżetu w wysokości - 19.112.935,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 18.850.935,00 zł,
 - 2) majątkowe w wysokości - 262.000,00 zł,
- zgodnie z Załącznikami Nr 1 i 1A.

§ 2. Wydatki budżetu w wysokości - 20.112.935,00 zł, z tego:

- 1) bieżące w wysokości - 16.824.935,00 zł,
- w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 53.121,00 zł.
 - 2) majątkowe w wysokości - 3.288.000,00 zł,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 2, Nr 2A i 2B oraz Załącznikiem Nr 3

§ 3. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości - 158.000,00 zł,
- 2) rezerwę na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 42.000,00 zł.

§ 4. Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2015 w wysokości 3.288.000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 - Plan wydatków majątkowych w Gminie Osie w 2016 roku.

§ 5. Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 1.284.000,00 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 284.000,00 zł, zgodnie z Załącznikiem Nr 4.

§ 6. Plan finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na 2016 r. ustalając:

- dochody w kwocie - 2.520.759,00 zł,
 - wydatki w kwocie - 2.520.759,00 zł,
- zgodnie z Załącznikiem Nr 5.

§ 7. Plan zadań własnych Gminy Osie finansowanych z Budżetu Państwa na 2016 r. ustalając:

- dochody w kwocie - 482.240,00 zł,
- wydatki w kwocie - 482.240,00 zł,

Zgodnie z Załącznikiem Nr 6.

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

- 1) sfinansowania planowanego deficytu budżetu gminy na 2016 r - w kwocie 1.000.000,00 zł;
- 2) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu - w kwocie 1.000 000,00 zł;
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów - w kwocie 284.000,00 zł.

§ 9. Ustala się dochody w kwocie 110.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 108.000,00 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 778.600,00 zł, w tym na zadania inwestycyjne 13.000,00 zł,
2. dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 115.500,00 zł, w tym na zadania inwestycyjne 30.000,00 zł - zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 11. Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych:

- przychody - 1.910.700,00 zł,
 - koszty - 1.910.700,00 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 2016 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

WÓJT
mgr inż. Włodek Grabski

Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2016 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 2015 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 74 /15 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2016 r.”, w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2016 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 2% wyższym niż w 2015 r.
- dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. udział w podatku dochodowym od osób fizycznych zaplanowano o 160.233,00 zł niższe niż przewiduje prognoza Ministerstwa Finansów, udział w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w 2015 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 2016 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 4 % wyższym niż w 2015 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 2015,
- 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 2015 z uwzględnieniem wzrostu wynagrodzeń,
- wysokość odpisu na ZFŚS – 1.300,00 zł.

4. Zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości do 1 % planowanych wydatków, w tym wydzielono rezerwę na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wys. 42 tys. zł.

5. Uwzględniono planowane spłaty pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wys. 84.000,00 zł oraz 200.000,00 zł kredytu. Przewidywane koszty obsługi zadłużenia w 2016 powinny wynieść 40.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2016 r. uwzględniono realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz realizację zadań bieżących współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej:

a) budowa i rozbudowa budynku Zespołu Szkół w Osiu 2.000.000,00. zł (1.000.000,00 zł

– budżet Gmina Osie, 1.000.000,00 zł – kredyt bankowy);

b) budowa ulicy Świerkowej w Osiu (wraz z oświetleniem) – 370.000,00 zł;

c) budowa drogi transportu rolniczego Łążek - Szarłata 350 tys. zł (200.000,00 zł – budżet Gminy Osie, 150.000,00 zł budżet Województwa Kujawsko-Pomorskiego);

d) budowa drogi gminnej Osie - Starnie (projekt) – 50.000,00 zł;

e) budowa ścieżki rowerowej Osie – Wałkowiska – Brzeziny (projekt) – 100.000,00 zł

f) budowa sieci wodociągowej i kanalizacji na osiedlu Stary Tartak w Osiu (środki gminy 150.000,00 zł. O dofinansowanie tego zadania Gmina zamierza wystąpić o wsparcie finansowe inwestycji ze środków UE).

g) budowa oświetlenia ulicznego w Wałkowiskach – 50.000,00 zł;

h) budowa oświetlenia ulicznego w Tleniu – 50.000,00 zł;

i) zakupy inwestycyjne dla jednostek OSP – 50.000,00 zł;

j) modernizacja stadionu (opracowanie dokumentacji) – 60.000,00 zł

i) Gminny Zakład Komunalny w projekcie uwzględni wykaz zadań inwestycyjnych na realizację, których będzie przeznaczał wygosparowane nadwyżki środków.

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”

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

Zaplanowano dochody w wysokości 19.112.935,00 zł. Dochody majątkowe w kwocie 262.000,00 zł, zaplanowano w oparciu o dochody z dotacji inwestycyjnych w kwocie 150.000,00 zł oraz ze sprzedaży mienia 112.000,00 zł.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano w kwocie 20.112.935,00 zł. Wydatki bieżące gminy zaplanowano w kwocie 16.824.935,00 zł. Są one o kilka procent niższe niż planowane wydatki bieżące na koniec III kw. 2015 r. Niższe wydatki bieżące są wynikiem braku środków na dofinansowanie zadań ze środków UE na realizację programów społecznych i braku dotacji na niektóre zadania realizowane ze środków budżetu państwa. Zaplanowany deficyt budżetowy na 2016 rok w kwocie 1.000.000,00 zł jest związany z przystąpieniem do „Rozbudowy budynku Zespołu Szkół w Osiu. Na ten cel ze środków własnych przeznacza się 1.000.000,00 zł , drugie tyle zamierza się pozyskać z kredytu długoterminowego.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 40.000,00 zł, uwzględniają planowane odsetki od zaciągniętych zobowiązań z lat poprzednich, odsetki od kredytu na przejściowe finansowanie deficytu budżetowego.

Zaplanowane wydatki inwestycyjne w wysokości 3.288.000,00 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.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych dochodów zawarto w załączniku Nr 1.

Szczegółowy opis dotyczący planowanych wydatków zawarto w załączniku Nr 2.