

Projekt

Uchwała Nr **Rady Gminy Osie** **z dnia**

w sprawie uchwalenia budżetu Gminy na rok 2011

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.), 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.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Dochody budżetu w wysokości	18.469.000 zł , z tego:
1) bieżące w wysokości	15.843.028 zł,
2) majątkowe w wysokości	2.626.000 zł, zgodnie z Załącznikami nr 1 i 1A

§ 2

Wydatki budżetu w wysokości	18.469.028 zł , z tego:
1) bieżące w wysokości	14.180.310 zł,
2) majątkowe w wysokości	4.288.718 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 2 Nr 3

§ 3

W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) rezerwę ogólną w wysokości – 165.000 zł,
- 2) rezerwę na zadania inwestycyjne – 100.000 zł,

§ 4

Ustala się limity wydatków na zadania inwestycyjne realizowane w roku 2011 w wysokości 4.288.718 zł. zgodnie z Załącznikiem nr 3 – PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH W GMINIE OSIE NA 2011 ROK.

§ 5

Ustala się łączną kwotę przychodów budżetu w wysokości 897.200 zł oraz łączną kwotę rozchodów budżetu w wysokości 897.200 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 4.

§ 6

Plan finansowania zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na 2010 r. ustalając:

- dochody w kwocie – 2.405.988 zł.
- wydatki w kwocie – 2.405.988 zł.

Zgodnie z Załącznikiem Nr 5

§ 7

Plan zadań własnych Gminy Osie finansowanych z Budżetu Państwa na 2010 r. ustalając:

- dochody w kwocie – 382.800 zł.
- wydatki w kwocie – 382.800 zł.

Zgodnie z Załącznikiem Nr 6

§ 8

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

- 1) sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu – w kwocie 1.000 000 zł,
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów – w kwocie 897.200 zł,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej – w kwocie 1.376.000 zł,
- 4) zaciągnięcia zobowiązań na spłatą pożyczek i kredytów z lat poprzednich - w kwocie 897.200 zł,

§ 9

Kwotę wydatków przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, zgodnie z zawartą umową, z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Gminę w kwocie 120.000 zł.

§ 10

Ustala się dochody w kwocie 90.0000 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 88.000. zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych, oraz wydatki w kwocie 2.000 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, zgodnie z załącznikiem Nr 7

§ 11

Plan dotacji udzielanych z budżetu Gminy w wysokości:

1. dla podmiotów zaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 1.968.520 zł. w tym na zadania inwestycyjne 1.320.000 zł.;
2. dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych w kwocie 102.000 zł., zgodnie z Załącznikiem nr 8.

§ 12

Plan przychodów i kosztów samorządowych zakładów budżetowych: przychody – 1.469.660 zł, koszty 1.469.660 zł, zgodnie z Załącznikiem nr 9.

§ 13

Upoważnia się Wójta Gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości poszczególnych limitów zobowiązań, określonych w § 8 Uchwały;
- 2) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy na łączną kwotę 200.000 zł.;

- 3) 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 ze stosunku pracy;
- 4) przekazania kierownikom innych jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków;
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Gminy;
- 6) upoważnia się kierownika Gminnego Zakładu Komunalnego w Osiu do dokonywania innych zmian w planie finansowym zakładu niż określone w art. 15 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych pod warunkiem że nie spowodują one zmniejszenia wpłat do budżetu ani zwiększenia dotacji z budżetu.

§ 14

Plan dochodów z realizacji zadań z zakresu administracji rządowej określa **załącznik nr 10**.

§ 15

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 16

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2011 roku i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2011 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 27 września 2010 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 224/ 10 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2011 r.,” w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy:

- dochody budżetowe własne planować na poziomie o 3 % wyższym niż w 2010 r.
- dochody z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa planować w/g prognozy Ministra Finansów,
- subwencję oświatową w/g wytycznych Ministra Finansów,
- subwencję wyrównawczą dla gminy przyjąć zgodnie z informacją Ministra Finansów,
- dotacje celowe przyjąć zgodnie z informacjami Wojewody dotyczącymi planu budżetu na 2011 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanować na poziomie 250 000 zł.

2. Główne kierunki finansowania działalności gminy:

- finansowanie kosztów działalności jednostek oświatowych,
- finansowanie pomocy społecznej,
- utrzymanie administracji,
- finansowanie zadań w zakresie gospodarki komunalnej,
- utrzymanie dróg i pozostałej infrastruktury,
- finansowanie zadań inwestycyjnych w/g 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 należy przyjąć następujące wskaźniki:

- Limit środków na wynagrodzenia przyjąć na poziomie 1,5 % wyższym niż w 2010 r.

(w oświacie uwzględnić przewidywane podwyżki planowane przez rząd zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela oraz regulaminem wynagrodzenia nauczycieli),

- nakładów na wydatki rzeczowe planować na poziomie roku 2010;

- wysokość stawek na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy przyjąć zgodnie z obowiązującymi przepisami;

- wysokość dotacji dla jednostek kultury oraz jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych zaplanować na poziomie roku 2010;

- wysokość odpisu na ZFŚS - przyjąć kwotę 1080 zł. na 1 etat;

4. Ustalić rezerwę ogólną w wysokości do 1 % planowanych wydatków, w tym wydzielić rezerwę na zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w wys. 25 tys. zł.

5. Uwzględnić planowane spłaty pożyczek zaciągniętych w latach poprzednich w wys. 897.200 zł. oraz przewidywane koszty obsługi zadłużenia w wys. 70.000 zł.

6. W projekcie na 2011 r. uwzględnić realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz realizację zadań wynikających z podpisanych umów na dofinansowanie zadań ze środków unijnych.

7. Zaplanować budżet zrównoważony.

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości. Zaplanowano dochody bieżące wysokości 15.843.028 zł., co stanowi wzrost o 5.6 % w stosunku do planowanych dochodów roku 2010. Wyższy plan dochodów związany jest z wskazaniem przez Ministerstwo Finansów wyższej kwoty subwencji oświatowej oraz wzrostu dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych.

Dochody majątkowe w kwocie 2.626.000 zł. zaplanowano w oparciu o dane zawarte w umowach na dofinansowanie zadań inwestycyjnych oraz planowane dochody ze sprzedaży mienia.

Wydatki bieżące budżetu gminy zaplanowano w kwocie 113.990.310 zł. tj. na poziomie o 0,8 % jak plan na 2010 r. Kwota niższego wzrostu wydatków bieżących wiąże się z większym udziałem dotacji na zadania zlecone w 2010 r. niż zakłada plan na 2011 r.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 190.000 zł uwzględniają planowane odsetki oraz kwoty wynikające z udzielonego poręczenia.

Wydatki inwestycyjne w wysokości 4.288.718 zł. tj. w wys. wyższej 46 % niż w 2010 r. wzrost planowanych wydatków inwestycyjnych w 2011 r. związany jest z uzyskaniem dotacji z powiatu i funduszy unijnych na realizację własnych zadań inwestycyjnych.