

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 15.856.165 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 14.163.447 zł. tj. na poziomie o 0,8 wyższe 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.