

Uzasadnienie do uchwały budżetowej na 2012 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 20 września 2011 r. wydano Zarządzenie Wójta Nr 43/ 11 w sprawie „przyjęcia założeń do projektu budżetu na 2012 r.,” w którym zawarto podstawowe wskaźniki, które należy uwzględnić przy opracowaniu planów finansowych poszczególnych jednostek.

1. Szacunek dochodów budżetu Gminy na 2012 rok opracowano uwzględniając następujące wskaźniki:

- dochody budżetowe własne zaplanowano na poziomie ok. 5 % wyższym niż w 2011 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 przewidywanego wykonania w 2011 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 dotyczącymi planu budżetu na 2012 r.,
- dochody ze sprzedaży mienia zaplanowano na poziomie 200 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,
- utrzymanie dróg i pozostałej infrastruktury,
- finansowanie zadań inwestycyjnych wg 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 przyjęto następujące wskaźniki:

- limit środków na wynagrodzenia przyjąć na poziomie o 8 % wyższym niż w 2011 (w oświacie uwzględniono przewidywane podwyżki planowane przez rząd zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela oraz regulaminem wynagrodzenia nauczycieli),

- nakładów na wydatki rzeczowe zaplanowano na poziomie o 2 % wyższym w stosunku do roku 2011,

- 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 2011 z uwzględnieniem wzrostu inflacji tj. o 4 % oraz uwzględniono przewidywane ewentualne uzasadnione wzrosty wydatków w tych jednostkach.

- wysokość odpisu na ZFŚS – przyjęto w wys. 1.140,00 zł. na 1 etat.

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. 1.666.800,00 zł oraz przewidywane koszty obsługi zadłużenia na poziomie 93.000,00 zł.

6. W projekcie budżetu na 2012 r. uwzględniono realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym oraz realizację zadań wynikających z podpisanych umów na dofinansowanie zadań ze środków unijnych.

- Budowa drogi gminnej przez wieś Pruskie – 1.112.295,75 zł,

- Modernizacja ujęcia wody w m. Osie – 1.945.000,00 zł,

- Budowa boiska wielofunkcyjnego o nawierzchni sztucznej w m. Brzeziny – 347.000,00 zł,

- w ramach kontynuacji projektu społecznego „Kreuj swój potencjał - zbliż się do swoich marzeń” zaplanowano wydatki na poziomie 150 tys. zł.

7. Zaplanowano budżet zrównoważony.

W oparciu o w/w materiały opracowano projekt budżetu w pełnej szczegółowości. Zaplanowano dochody w wysokości 19.675.938,94 zł, Wyższy plan dochodów związany jest z wskazaniem przez Ministerstwo Finansów wyższej kwoty subwencji oświatowej, wzrostu dochodów z udziału gminy w podatku od osób fizycznych oraz wzrostem poziomu dochodów własnych.

Dochody majątkowe w kwocie 2.635.976,94 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 15.067.643,19 zł. Są one o kilka procent wyższe niż w 2011 r. Wzrost wydatków bieżących wiąże się z konieczności podniesienia poziomu wynagrodzeń, które w ostatnich latach były podnoszone w minimalnym stopniu oraz większym udziałem dotacji na zadania bieżące finansowane z budżetu Gminy, a także wzrostem poziomu dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i własnych.

Wydatki na obsługę długu w kwocie 93.000,00 zł uwzględniają planowane odsetki od zaciągniętych zobowiązań z lat poprzednich.

Planowane wydatki inwestycyjne w wysokości 4.608.295,75 zł są na poziomie przewidywanego wykonania wydatków inwestycyjnych 2011 roku. W planie zadań inwestycyjnych uwzględniono takie zadania, których realizacja przyczyni się do poprawy warunków życia jak największej ilości mieszkańców Gminy Osie.