

UZASADNIENIE

do uchwały budżetowej na 2015 rok

Gminy Ośno Lubuskie

Opracowany projekt budżetu określa wszystkie możliwe do pozyskania źródła dochodów oraz niezbędny zakres wydatków budżetowych.

Ogółem dochody ustalono na kwotę 24 351 746,00zł, z czego:

- dochody bieżące 22 703 007,00zł
- dochody majątkowe 1 648 739,00zł

Szacując dochody gminy wzięto pod uwagę otrzymane zawiadomienia o wysokości planowanych dotacji na 2015 rok oraz przewidywane wykonanie dochodów własnych w 2014r. Dochody gminy na rok 2015 wg działów i ważniejszych źródeł pochodzenia przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

Planując poziom dochodów bieżących budżetu gminy na 2015r. w zakresie podatków i opłat lokalnych uwzględniono ich wzrost o około 4% zgodnie z uchwałami określającymi wysokość stawek podatkowych na 2015r. Uwzględniono również wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych w wysokości zgodnej z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych zaplanowano w kwocie 2 653 320,00zł oraz dotacje na dofinansowanie bieżących zadań własnych w wysokości 1 013 100,00. Znacząco obniżone zostały kwoty dotacji na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu opieki społecznej. Zmniejszono dotację na wypłatę zasiłków okresowych, zasiłków stałych oraz dotację do utrzymania terenowego ośrodka pomocy społecznej.

W ramach dofinansowania bieżących zadań własnych zaplanowano dotacje z środków budżetu Unii Europejskiej:

- dział 92105 § 2708 – 36 040,00 – dotacja – refundacja kosztów poniesionych w 2014r. na realizację projektu „V Festiwal muzyki kameralnej i organowej CONVALLARIA 2014”

Zaplanowano subwencję ogólną w wysokości 6 168 431,00zł. W ramach subwencji ogólnej wzrosła część oświatowa o 3,35% i w 2015r. wynosić będzie 4 938 694,00zł. Zgodnie z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów zmniejszona została część równoważąca subwencji ogólnej o 24,47% w stosunku do roku 2014, natomiast część wyrównawcza subwencji ogólnej wzrosła o 5,74%

Kwoty dotacji celowych oraz subwencji nie są ostateczne i w trakcie roku budżetowego mogą ulec zmianie.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- | | |
|---|----------------|
| - dochody ze sprzedaży składników majątkowych | 1 400 000,00zł |
| - dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności | 1 000,00zł |
| - dotacje na realizację zadań inwestycyjnych | 247 739,00zł |

Planując dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości przyjęto sprzedaż 20 działek budowlanych o wartości 50 000,00zł każda. Ponadto w 2015r. zakończy się

proces przygotowania do sprzedaży działek przeznaczonych na działalność gospodarczą przy obwodnicy Ośna Lubuskiego. W związku z dużym zainteresowaniem tymi nieruchomościami szacowane dochody ze sprzedaży tych działek wyniosą 400 000,00zł.

W ramach dofinansowania własnych zadań inwestycyjnych zaplanowano dotacje z środków Unii Europejskiej:

- dział 63003 § 6338 – 36 715,00zł – dotacja – refundacja wydatków poniesionych w 2014r. dotyczy zadania „Zagospodarowanie skweru – miejsca spotkań mieszkańców w Ośnie Lubuskim – etap I”

- dział 90095 § 6338 – 159 000,00zł – dotacja – refundacja wydatków poniesionych w 2014r. na realizację zadania „Kraina Radości – modernizacja placów zabaw w miejscowościach Świniary, Sienno, Gronów, Radachów, Smogóry, Ośno Lubuskie”.

- dział 90095 § 6338 – 37 724,00zł – refundacja wydatków poniesionych w 2014r. na wykonanie zadania „Siłownia pod chmurką nad jeziorem Reczynek

- dział 90095 § 6338 – 14 300,00zł – refundacja wydatków poniesionych w 2014r. w związku z realizacją zadania „Modernizacja placu zabaw w Ośnie Lubuskim przy ul. Lipowej” Realizacja wszystkich zadań odbywała się przy udziale środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Kwoty zaplanowane do pozyskania po stronie dochodów zaplanowano przeznaczyć na finansowanie zadań w działach i rozdziałach, które przedstawia załącznik nr 2.

Przy szacowaniu wydatków na rok 2015 należałoby założyć ich wzrost zgodnie z planowanym wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2015 roku. Nie jest to jednak możliwe we wszystkich działach z uwagi na ograniczenia wynikające z możliwości pozyskania dochodów.

Wydatki ogółem zaplanowano na poziomie 24 127 318,22zł w tym:

- wydatki na zadania bieżące 21 435 713,22zł
- wydatki na zadania majątkowe 2 691 605,00zł.

Wydatki bieżące budżetu gminy to wszystkie wydatki związane z realizacją bieżących zadań gminnych a więc wydatki na oświatę i wychowanie, opiekę społeczną, funkcjonowanie administracji samorządowej, utrzymanie dróg, oświetlenie uliczne, oczyszczanie miasta, organizacja imprez kulturalnych, utrzymanie stadionu miejskiego.

W 2015r. przewidziano wzrost wynagrodzeń dla pracowników jednostek gminnych w wysokości 1%. Uwzględniono również wzrost wynagrodzeń powiązany z awansem zawodowym, wzrost dodatków z tytułu wysługi lat oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Ponadto w ramach wydatków bieżących zaplanowano wydatki na dotacje do zadań bieżących. W 2015r. na dotacje została przeznaczona kwota 851 000,00zł, z czego:

- Dotacja dla Miejskiego Domu Kultury 310 000,00zł
- Dotacja dla biblioteki 65 000,00zł
- Dotacja na realizację programu zdrowotnego – Rehabilitacja lecznicza mieszkańców miasta i gminy Ośno Lubuskie 50 000,00zł
- Dotacja na funkcjonowanie świetlicy socjoterapeutycznej 26 000,00zł
- Dotacja na konserwacje obiektów zabytkowych 60 000,00zł
- Dotacja na upowszechnianie sportu 340 000,00zł

W budżecie gminy na 2015 rok zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 110 000,00zł oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 140 000,00zł. Rezerwy celowe przeznaczone na :

- wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych i interwencyjnych w wysokości 80 000,00zł
- zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 60 000,00zł.

W ogólnej kwocie wydatków zaplanowano kwotę 2 691 605,0zł wydatków majątkowych, co stanowi 11,16% planowanych wydatków ogółem.

Zadania inwestycyjne realizowane przy współudziale środków unijnych zaplanowano w wysokości 554 105,00zł, z tego:

- w dziale 63003 - „Zagospodarowanie skweru – miejsca spotkań mieszkańców w Ośnie Lubuskim – etap II” – planowana wartość zadania 56 715,00zł
- w dziale 92109 – „Budowa świetlicy wiejskiej w Trześniowie” . Całkowity planowany koszt zadania wynosi 1 089 000,00 z tego w 2015r. planuje się wykorzystać 497 390,00zł

Zaplanowane rozchody budżetu w wysokości 1 533 427,78zł przeznaczone są na spłatę wymagalnych w 2015r. rat kredytów.

W 2015r. przychody budżetu gminy stanowiąc będą:

1. planowany kredyt bankowy w wysokości 1 000 000,00zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek.
2. pożyczka na wyprzedzające finansowanie zadania realizowanego z udziałem środków unijnych – budowa świetlicy wiejskiej w Trześniowie w wysokości 309 000,00zł