

UZASADNIENIE

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

Ogółem dochody ustalono na kwotę 25 860 613,00zł, z czego:

- dochody bieżące 24 559 613,00zł
- dochody majątkowe 1 301 000,00zł

Szacując dochody gminy wzięto pod uwagę otrzymane zawiadomienia o wysokości planowanych dotacji na 2016 rok oraz przewidywane wykonanie dochodów własnych w 2015r. Dochody gminy na rok 2016 wg działów i ważniejszych źródeł pochodzenia przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

Planując poziom dochodów bieżących budżetu gminy na 2016r. w zakresie podatków i opłat lokalnych uwzględniono ich wzrost o około 1%. 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 2 685 099,00zł oraz dotacje na dofinansowanie bieżących zadań własnych w wysokości 935 600,00zł. 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.

Zaplanowano subwencję ogólną w wysokości 6 535 382,00zł. W ramach subwencji ogólnej wzrosła część oświatowa o 7,1% i w 2016r. wynosić będzie 5 239 946,00zł. Zgodnie z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów zwiększona została również część równoważąca subwencji ogólnej o 14,92% w stosunku do roku 2015, oraz część wyrównawcza subwencji ogólnej o 4,79%

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	1 300 000,00zł
- dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 000,00zł

Planując dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości przyjęto sprzedaż 20 działek budowlanych o wartości 50 000,00zł każda. Ponadto w 2016r. kontynuowana będzie sprzedaż działek przeznaczonych na działalność gospodarczą przy obwodnicy Ośna Lubuskiego. Szacowane dochody ze sprzedaży tych działek wyniosą 300 000,00zł.

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 2016 należałoby założyć ich wzrost zgodnie z planowanym wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2016 roku. Nie jest to jednak możliwe we wszystkich działach z uwagi na ograniczenia wynikające z możliwości pozyskania dochodów.

Wydatki ogółem zaplanowano na poziomie 24 171 665,06zł w tym:

- wydatki na zadania bieżące 21 880 665,06zł

- wydatki na zadania majątkowe 2 291 000,00zł.

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 2016r. 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 2016r. na dotacje została przeznaczona kwota 866 000,00zł, z czego:

- | | |
|---|--------------|
| • Dotacja dla Miejskiego Domu Kultury | 300 000,00zł |
| • Dotacja dla biblioteki | 60 000,00zł |
| • 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 | 80 000,00zł |
| • Dotacja na upowszechnianie sportu | 350 000,00zł |

W budżecie gminy na 2015 rok zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 100 000,00zł oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 160 000,00zł. Rezerwy celowe przeznaczono na :

- wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych i interwencyjnych w wysokości 100 000,00zł
- zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 60 000,00zł.

W ogólnej kwocie wydatków zaplanowano kwotę 2 291 000,00zł wydatków majątkowych, co stanowi 9,48% planowanych wydatków ogółem.

Zaplanowane rozchody budżetu w wysokości 1 688 947,94zł przeznaczone są na spłatę wymagalnych w 2016r. rat kredytów.

Budżet gminy na 2016r. nie uwzględnia wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2, pkt 6 ustawy o finansach publicznych. Po zatwierdzeniu sprawozdań finansowych za 2015r. wolne środki zostaną wprowadzone do budżetu gminy w realnej wysokości.