

UZASADNIENIE

do uchwały budżetowej na 2013 rok

Gminy Ośno Lubuskie

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

Ogółem dochody ustalono na kwotę 23 598 375,00zł, z czego:

- dochody bieżące 21 267 747,00zł
- dochody majątkowe 2 330 628,00zł

Szacując dochody gminy wzięto pod uwagę otrzymane zawiadomienia o wysokości planowanych dotacji na 2013 rok oraz przewidywane wykonanie dochodów własnych w 2012r. Dochody gminy na rok 2013 wg działów i ważniejszych źródeł pochodzenia przedstawia załącznik nr 1 do uchwały.

Planując poziom dochodów bieżących budżetu gminy na 2013r. w zakresie podatków i opłat lokalnych uwzględniono ich wzrost o 4% zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Miejskiej w sprawie wysokości stawek podatkowych na 2013r. Uwzględniono również wzrost dochodów z tytułu udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa od osób fizycznych o 9,76% w wysokości zgodnej z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów. W projekcie budżetu gminy w dziale 75618 § 0490 zaplanowano dochody z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 500 000,00zł.

Dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych zaplanowano w kwocie 2 493 410,00zł oraz dotacje na dofinansowanie bieżących zadań własnych w wysokości 1 054 588,00. Znacząco obniżone zostały kwoty dotacji na dofinansowanie zadań bieżących z zakresu opieki społecznej. Zmniejszono dotację na wypłatę świadczeń rodzinnych, zasiłków stałych oraz w najwyższym stopniu, bo aż o 47,02% dotację do utrzymania terenowego ośrodka pomocy społecznej.

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

- dział 75075 § 2708 – 56 743,00zł – dotacja – refundacja kosztów poniesionych w 2012r. na realizację projektu „Ośno Lubuskie 2012. Spotkania z historią. Polsko – niemieckie seminaria popularno naukowe.

- dział 80101 § 2007 – 111 082,00 – dotacja z środków Unii Europejskiej

80101 § 2009 – 19 603,00 – dotacja z budżetu państwa

Środki te przeznaczone są na kontynuację projektu rozpoczętego w 2012r. pn „Razem można więcej”. Projekt realizowany jest przez Zespół Szkół Publicznych w Ośnie Lubuskim.

- dział 85295 § 2007 – 86 216,00 – dotacja z budżetu Unii Europejskiej

85295 § 2009 – 4 564,00 – dotacja z budżetu państwa

Dotacja przeznaczona jest na kontynuację projektu rozpoczętego w 2012r. pn „Aktywna integracja klientów Ośrodka Pomocy Społecznej w Ośnie Lubuskim”. Projekt realizowany jest przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Ośnie Lubuskim.

- dział 85395 § 2007 – 33 736,00 – dotacja z Unii Europejskiej

85395 § 2009 – 5 954,00 – dotacja z budżetu państwa

Środki z tych dotacji przeznaczone są na kontynuację projektu rozpoczętego w 2012r. pn „Indywidualizacja nauczania uczniów i uczennic klas I, II i III w Gminie Ośno Lubuskie”. Projekt realizuje Urząd Miasta i Gminy.

- dział 92105 § 2708 – 24 990,00 – dotacja – refundacja kosztów poniesionych w 2012r. na realizację projektu „IV Festiwal muzyki kameralnej i organowej CONVALLARIA”

Zaplanowano subwencję ogólną w wysokości 5 963 630,00. W ramach subwencji ogólnej wzrosła część oświatowa o 0,27% i w 2013r. wynosi 4 823 696,00zł. Zgodnie z zawiadomieniem z Ministerstwa Finansów zmniejszone zostały natomiast kwoty subwencji wyrównawczej o 3,27% oraz subwencji równoważącej 0,97%.

Kwoty dotacji celowych oraz subwencji nie są ostateczne i mogą ulec zmianie.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano:

- dochody ze sprzedaży składników majątkowych	1 000 000,00zł
- dochody z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	1 000,00zł
- dotacje na realizację zadań inwestycyjnych	1 329 628,00zł

Planując dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości przyjęto sprzedaż 20 działek budowlanych o wartości 50 000,00zł każda.

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

- dział 63003 § 6338 – 500 000,00zł – na realizację zadania „Budowa ścieżki pieszo rowerowej wokół jeziora Reczynek . Realizacja tego zadania rozpoczęta została w 2012r.

- dział 92109 § 6338 – 431 683,00zł – na realizację zadania „Modernizacja wraz z wyposażeniem świetlic wiejskich w Lubieniu, Połęczku i Siennie”. Inwestycja realizowana będzie w latach 2012 – 2013.

- dział 92109 § 6338 – 397 945,00zł – na realizacją zadania „Budowa obiektów sportowo-rekreacyjnych przy świetlicy wiejskiej w Lubieniu”.

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 2013 należałoby założyć ich wzrost zgodnie z planowanym wzrostem cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2013 roku. Nie jest to jednak możliwe we wszystkich działach z uwagi na ograniczenia wynikające z możliwości pozyskania dochodów.

Wydatki ogółem zaplanowano na poziomie 24 846 773,00zł w tym:

- wydatki na zadania bieżące 20 631 925,00zł
- wydatki na zadania majątkowe 4 214 848,00zł.

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 2013r. przewidziano wzrost wynagrodzeń dla pracowników jednostek gminnych w wysokości 2%. 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 2013r. na dotacje została przeznaczona kwota 774 000,00zł, z czego:

- Dotacja dla Miejskiego Domu Kultury 285 000,00zł

- Dotacja dla biblioteki 60 000,00zł
- Dotacja na zakup sprzętu ochrony dróg oddechowych 6 000,00zł
- Dotacja na funkcjonowanie świetlicy socjoterapeutycznej 26 000,00zł
- Dotacja na konserwację obiektów zabytkowych 60 000,00zł
- Dotacja na upowszechnianie sportu 337 000,00zł

W budżecie gminy na 2013 rok zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 100 000,00zł oraz rezerwy celowe w łącznej kwocie 130 000,00zł. Rezerwy celowe przeznaczono na :

- wypłatę wynagrodzeń dla pracowników zatrudnianych w ramach prac publicznych i interwencyjnych w wysokości 70 000,00zł
- zadania związane z zarządzaniem kryzysowym w kwocie 60 000,00zł.

Zaplanowane rozchody budżetu w wysokości 1 951 602,00zł przeznaczone na spłatę wymagalnych w 2012r. rat kredytów i pożyczek. W ogólnej kwocie rozchodów budżetu na spłatę kredytów zaplanowano 1 668 325,00zł oraz na spłatę pożyczek zaciągniętych na prefinansowanie zadań finansowanych przy udziale środków z Unii Europejskiej kwotę 283 277,00zł.

W 2013r. planuje się zaciągnąć kredyt bankowy w wysokości 3 200 000,00zł z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przychody budżetu wynikające z wolnych środków pozostających z rozliczeń kredytów i pożyczek zostaną wprowadzone po ustaleniu rzeczywistej kwoty po zamknięciu 2012r.