

Uzasadnienie do projektu budżetu GMINY ORNETA na 2013rok

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Ornety na 2013 rok został opracowany na podstawie wytycznych Burmistrza Ornety dla jednostek organizacyjnych gminy Ornety, Urzędu Miejskiego oraz zgodnie z Uchwałą Nr XLVI/360/10 Rady Miejskiej w Ornece w sprawie określenia procedury opracowania i uchwalania budżetu oraz rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu. Zgodnie z tym dokumentem przyjęto następujące zasady przy opracowywaniu materiałów planistycznych do budżetu:

1. Dochody:

- a. planowane dochody z majątku gminy ustala się w oparciu o zawarte umowy i wydane decyzje, a w zakresie sprzedaży o szacunek uwzględniając aktualne ceny rynkowe,
- b. pozostałe dochody własne ustala się na poziomie przewidywanego wykonania za 2012 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2013 roku (podatek od nieruchomości, środków transportowych, i inne opłaty lokalne – wzrost o 4,0 %), podatek rolny w wysokości 60 zł za 1 dt żyta tj. 150 zł podatku rolnego za 1 ha przeliczeniowy gruntów natomiast podatek leśny proponuje się wg. stawki Ministra Finansów,
- c. dotacje na zadania zlecone oraz własne ustalono zgodnie z informacją przekazaną przez Wojewodę Warmińsko – Mazurskiego,
- d. kwoty subwencji zgodne z informacją Ministra Finansów z dnia 10 października 2012 roku,
- e. wpływy z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie prognozowanej przez Ministra Finansów,
- f. pozostałe dochody na podstawie informacji własnych (np. oszacowanych opłat za zezwolenia na obrót wyrobami alkoholowymi).

2. Wydatki:

- o poziom planowanych wydatków rzeczowych i usług oraz wydatków związanych z utrzymaniem jednostek budżetowych odpowiadający przewidywanemu wykonaniu wydatków w 2012 roku powiększone o 3% z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2012.
- o wynagrodzenia – uwzględniając wszystkie składniki wynagrodzenia (zasadnicza, wysługa lat, i dodatki). Przy kalkulacjach uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które określono kwotowo.

- o przedłożony projekt budżetu uwzględnia zabezpieczenie środków własnych Gminy na realizację zadań współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. PROW – Plan Odnowy Wsi na którego realizację zostały już podpisane umowy oraz RPO – Regionalny Program Operacyjny Warmia – Mazury. Projekt budżetu na 2013 zawiera również zadania z udziałem zewnętrznych źródeł finansowania na które zostały złożone wnioski o współfinansowanie. Ma to wpływ na wielkość planowanego deficytu.
- o przewiduje się wydatki przeznaczone na zadania wnioskowane do realizacji przez organizacje pozarządowe i inne podmioty określone w ustawie o działalności pożytku publicznego i wolontariacie.

Na podstawie materiałów źródłowych, Burmistrz przyjął uchwałę budżetową na 2013 rok w wysokości:

- 1) dochody w wysokości 42.638.017,54 zł,
- 2) wydatki w wysokości 43.488.017,54 zł,
- 3) deficyt w wysokości 850.000,00 zł
- 4) przychody w kwocie 3.126.824,00zł
- 5) rozchody w kwocie 2.276.824,00 zł

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2013 roku wyniesie 17.621.626 zł.

Poniższa tabela przedstawia projekty budżetów na przełomie lat 2008 – 2012 .

Projekty budżetów 2008 – 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Projekt budżetu 2008	Projekt budżetu 2009	Projekt budżetu 2010	Projekt budżetu 2011	Projekt budżetu 2012
1	2	3	4	5	6	7
I.	Dochody ogółem	27 770 800,00	31.716.200,00	34.365.800,00	34.782.814,00	37.269.612,00
II.	Wydatki ogółem	28 935 800,00	35.696.200,00	38.312.800,00	35.709.387,00	36.342.000,00
	Deficyt/ nadwyżka	- 1.165.000,00	-3.980.000,00	-3.947.000,00	-926.573,00	+927.612,00
1	Przychody / kredyty i emisja obligacji oraz środki wolne	2.000.000,00	4.650.000,00	5.414.500,00	3.840.154,00	1.763.658,00
2	Rozchody / spłaty rat kredytów i wykupy obligacji	1.976.506,23	670.000,00	1.467.500,00	2.913.581,00	2.691.270,00

W odniesieniu do danych wykazanych w w/w tabeli można przyjąć, że gdyby w styczniu 2011 r. kontynuowano politykę budżetową z roku 2010, to zadłużenie gminy wynosiłoby ok. 20 milionów.

Dochody budżetowe w kwocie 42.638.017,54 zł zawierają:

1. Dochody bieżące w wysokości 32.769.504,00 zł
w tym środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 54.833 zł
2. Dochody majątkowe - 9.868.513,54 zł
w tym środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 - 8.665.355,69 zł

Wydatki budżetowe w kwocie 43.488.017,54 zł zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12.823.765,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 9.185.197,00 zł,
- dotacje na zadania bieżące – 3.043.929,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.434.564,00 zł,
- wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) – 950.000,00zł,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych – 37.050,00 zł
- wydatki majątkowe – 11.013.512,54 zł,

w tym:

- inwestycyjne – 10.526.512,54 zł /załącznik nr 3 do projektu uchwały/
- dotacje na zadania majątkowe – 487.000 zł / załącznik nr 3a do projektu uchwały/

Opracowując projekt budżetu na 2013 rok kierowano się wprowadzonymi zmianami w systemie finansów jednostek samorządu terytorialnego w związku z uchwaleniem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240), zwanej dalej „ufp” głównie art. 222 mówiący o tworzeniu rezerwy ogólnej oraz art. 128 ust.2 mówiący o kwocie dotacji na dofinansowanie zadań własnych w wysokości 20% wkładu własnego tzn. stypendia socjalne.

Projekt budżetu gminy został opracowany w zakresie szczegółowej prezentacji danych w poszczególnych załącznikach w oparciu o podział dochodów i wydatków według klasyfikacji budżetowej. Przyjęta forma oraz układ tabelaryczny prezentowanych informacji uwzględnia wytyczne Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie.

I. DOCHODY

Planowane ogółem dochody budżetu gminy Orneto na 2013 rok stanowią dochody bieżące oraz dochody majątkowe zgodnie z poniższym zestawieniem.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2012 rok	Plan na 2013 r.	Struktura %
1	2	3	4	5
I	Dochody ogółem	39.558.867,00	42.638.017,54	100%
x	W tym:			x
I.I	dochody bieżące	34.258.225,00	32.769.504,00	76,86
I.II	dochody majątkowe	5.300.643,00	9.868.513,54	23,14
x	X		X	X

DOCHODY

Dochody bieżące zaplanowano w kwocie 32.769.504,00 zł, które stanowią w budżecie 76,86 % dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:

➤ **tytułu podatków i opłat w kwocie 6.100.591,00 zł, w tym:**

- **podatek od nieruchomości** - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2013 przyjęto wg. stawki z 4,0 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2012. Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wyniesie łącznie **3.310.000,00 zł.**
Plan na rok 2012 rok wynosi -3.319.000,00 zł
- **podatek rolny** - podatek rolny przyjęto do budżetu stawkę tj. 60,00 zł za 1dt. Zaplanowano wpływy z podatku rolnego w kwocie **1.408.000zł.**
Planowane wykonanie za 2012 rok – 1.350.000 zł
- **podatek leśny** - planowane dochody z tego podatku wynoszą **232.407,00 zł.** Podatek naliczono do projektu wg. stawek ogłoszonych przez GUS w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2012 roku. Cena uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2012 r. wyniosła 186,42 zł za 1m³ i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego .
Planowane wykonanie za 2012 rok – 231.697 zł
- **podatek od środków transportowych** - dochody zaplanowano z 4,00 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2012 z wyłączeniem autobusów łącznie w kwocie **282.184 zł.** zgodnie ze wskaźnikiem stosowanym przez Ministra Finansów przy ustalaniu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych;
Planowane wykonanie za 2012 rok – 285.966 zł

- **wpływy z opłaty targowej** – do projektu przyjęto kwotę **28.000 zł** zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2012.
- **opłata od posiadanych psów** – **5.000 zł** dochody zaplanowano przy opłacie 40 zł rocznie za posiadanego psa. Przewidywane wykonanie za 2012 rok 5.000 zł.
- **pozostałe dochody** – odsetki od nieterminowych wpłat - **35.000 zł**.
- **opłaty z tytułu gospodarowaniem odpadami komunalnymi** – **800.000 zł** (tzw. opłata śmieciowa która wchodzi w życie z dniem 01 lipca 2013 r.)

Pozostałe dochody własne gminy ujęto w projekcie w kwotach szacunkowych opartych o przewidywane wykonanie z roku 2012, własne kalkulacji i informacje.

➤ **Wpływy z usług i różnych opłat : 290.200 zł**

- wpływy z opłaty skarbowej – 35.000 zł
- opłaty parkingowe – 32.000 zł
- odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych – 13.800 zł
- dochody jednostek budżetowych – 12.200 zł
- mandaty karne – 10.000 zł
- zajęcie pasa drogowego – 15.000 zł
- wpływy z darowizn na imprezy – 17.000 zł
- usługi opiekuńcze – planuje się na kwotę - 59.100 zł
- koszty upomnienia , prowizje – 16.100 zł
- opłaty stanowiące dochód gminy z tytułu wykonywania zadań zleconych – tj. 50% dochodów z tytułu zaliczek alimentacyjnych oraz 20% z tyt. wpłata dłużników alimentacyjnych – które przyjęto do projektu w kwocie - 50.000 zł.
- opłaty planistyczne i adiacenckie – 30.000 zł

➤ **wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 150.000 zł**

proponuje się na rok 2013 kwotę 150.000 zł na podstawie własnych informacji w zakresie wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
(plan na 2012 – 160.000 zł)

➤ **Transfer dochodów z Urzędów Skarbowych – 372.100 zł**

- **Podatek od działalności gospodarczej os. fiz. i opłacanych w formie karty podatkowej** – 15.100 zł

- **Podatek od czynności cywilnoprawnych** – od os. fiz. 240.000 zł natomiast od os. prawnych 2.000zł – przyjęto do projektu na poziomie przewidywanego wykonania.;
- **Podatek od spadków i darowizn** - wpływy z podatku od spadków i darowizn planuje się na 2013 r. w kwocie 35.000 zł.
- **Podatek dochodowy od osób prawnych** – przyjmuje się do projektu w kwocie 80.000 zł
 - **Wpływy z majątku gminy** planuje się na 2012 r. w kwocie **3.776.200 zł** w tym:
 - **z tytułu sprzedaży majątku gminy** - 1.200.000 zł
 - **z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste** – 80.000 zł
 - **z tytułu usług i czynszów lokali mieszkalnych i użytkowych** (zarządca TBS Administrator spółka z.o.o.) - 2 243.200 zł
 - **z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i lokali komunalnych** - najem mieszkań i lokali komunalnych, dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże) – 140.000 zł
 - **wpływ z tytułu przekształceń prawa użytkowego, wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** - przyjęto do projektu w kwocie – 15.000 zł, .
 - **Wpływy z dzierżawy i wynajmu** pobierane przez jednostkę gminy **Ośrodek Sportu i Rekreacji** – 82.000 zł
 - **odsetki od nieterminowych wpłat** – przyjęto plan 10.000 zł
 - **wpłaty za wycenę lokali mieszkalnych** – przyjęto plan 6.000 zł

➤ **Transfer dochodów z budżetu państwa – 3.915.539,00zł**

- **Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

Planuje się na rok 2013 kwotę **3.915.539 zł** (w roku 2012 - 3.796.667 zł) zgodnie z informacją Ministra Finansów. W 2013 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,42%.

Informacja o wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

SUBWENCJE

Subwencja ogółem dla gminy na 2013 r. z wstępnych informacji Ministra Finansów wyniesie **12.792.936 zł**. Poszczególne części subwencji przedstawiają się następująco:

- część oświatowa wyniesie **7.050.613,00 zł** /2012 r. – 7.184.261 zł/
- część subwencji wyrównawczej dla gminy wynosi **5.704.775 zł**

/2012 r.- 5.357.235 zł/

- część subwencji równoważącej dla gminy wynosi – **37.548 zł**
/ 2012 r.- 38.042 zł/

DOTACJE

Dotacje przyznane wstępnie gminie na 2013 rok to kwota **6.482.105 zł**

- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej 5.518.885 zł oraz na zadania własne - 941.043 zł

Są to zadania z zakresu opieki społecznej i administracji.

- dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, w kwocie 2.177 zł /2012 r.- 2.195 zł/

- dotacja w kwocie 20.000 zł otrzymana na podstawie porozumienia z Zarządcą Dróg Wojewódzkich na utrzymanie czystości przy rondach w Ornece

Środki pochodzące ze źródeł zewnętrznych m.in. z budżetu UE i innych:

- dotacja rozwojowa w kwocie **8.610.522,69 zł** – kontynuacja zadań inwestycyjnych umowy podpisane w latach 2010,2011 i 2012 lub złożone wnioski o dofinansowanie w tym:

a) „Kompleksowe przygotowanie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w Ornece” – **6.398.856,56 zł**,

b) „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bażyny wraz z przyłączami do gospodarstw”- **783.855,00 zł**,

c) „Remont z przebudową budynku starej szkoły na Ośrodek Kultury w miejscowości Bażyny” – **463.558,00 zł**,

d) Rekultywacja składowisk komunalnych w m. Nowy Dwór, gmina Orneto oraz w m. Łankiejmy, Gmina Korsze – **693.759,13 zł**,

e/ Budowa kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z zabudowy mieszkaniowej w miejscowości Miłkowo – **270.494 zł**.

- dotacja rozwojowa w kwocie **54.833,00 zł** – kontynuacja projektów z roku 2012 r.

- POKL i Małe projekty z PROW

a) „Indywidualizacja – szansą na sukces ucznia” – 37.050,00 zł

b) „Podniesienie jakości życia mieszkańców na obszarze realizacji LSR poprzez rozwój oferty kulturalno – turystycznej – 17.783 ,00 zł

- pomoc finansowa z Gminy Korsze na wspólną realizację inwestycji „ Rekultywacja składowisk” - **42.990,85 zł**

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 50.000 zł

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2013 wynosi łącznie **43.488.017,54 zł.**

Struktura planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2012 rok	Plan na 2013 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.048.109,00	1.249.472,00
150	Przetwórstwo przemysłowe	19.000,00	
600	Transport i łączność	960.748,00	583.500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.447.755,00	2.591.900,00
710	Działalność usługowa	103.400,00	65.000,00
750	Administracja publiczna	3.858.108,00	4.012.719,00
			2.177,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.195,00	
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	316.582,00	347.475,00
757	Obsługa długu publicznego	850.000,00	950.000,00
758	Różne rozliczenia	104.700,00	141.000,00
801	Oświata i wychowanie	11.364.608,00	11.125.214,00
851	Ochrona zdrowia	160.000,00	150.000,00
852	Opieka społeczna	9.898.882,00	8.601.109,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	259.823,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	612.298,00	277.908,00
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	3.070.388,00	11.577.230,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3.290.325,00	905.390,00
926	Instytucje kultury fizycznej	940.600,00	907.923,00
	Razem	39.307.522,00	43.488.017,54

Powyższe kwoty planuje się wydatkować na:

- wydatki bieżące - 32.474.505,00 zł tj. 74,67 %
- wydatki majątkowe - 11.013.512,54 zł tj. 25,32 %

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie **1.249.472 zł** dotyczą, wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej tj. 2% wpływów z podatku rolnego – 25.000 zł , organizacja dożynek gminnych 30.000 zł oraz wydatków na zadania inwestycyjne

a/ „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bażyny wraz z przyłączami do gospodarstw” – 748.141,00 zł

b/ „ Budowa kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z zabudowy mieszkaniowej w miejscowości Miłkowo – 446.331,00 zł

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu transportu planuje się przeznaczyć w kwocie 583.500 zł na:

1/ utrzymanie czystości i zieleni na rondach w Ornece w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 20.000 zł

2/ dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Lidzbarskiego na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn.

- a/ Remont chodnika ul. Sportowa (prawa strona ZSZ CKU) - **10.000 zł**
- b/ Nakładka bitumiczna - ul. Sportowa od skrzyżowania z ul. 1- go Maja - **27.000 zł**,
- c/Remont cząstkowy z trylinki ul. Polna **10.000 zł**,
- d/ Remont cząstkowy z trelinki ul. Osiedle Dąbrowskiego - **10.000 zł**,
- e/Utwardzenie odcinka dł. ok. 230 mb. nawierzchni gruntowej przy ul. Polnej np. płytami typu YOMB - **8.000 zł**,
- f/Zakup i wymiana płyt drogowych przy ul. Zarzecznej - **5.000 zł**

3/ bieżące utrzymanie dróg gminnych kwocie **493.500 zł**, z czego przeznaczono na : zakup kruszywa, znaków drogowych, materiałów do prac wykonywanych w ramach robót interwencyjnych – 15.000 zł , zimowe utrzymanie dróg gminnych – 271.000 zł usługi transportowe, wynajem sprzętu usługi kruszenia betonu, konserwacja dróg gruntowych 92.000 zł, przeglądy dróg gminnych, obiektów mostowych, wymiana nawierzchni Pl. Wolności, 60.000 zł
Opłaty za zajęcie pasa – 5.500 zł.

Środki na remonty dróg gminnych, koszenie poboczy, zakup paliwa do kosiarek itp – 50.000 zł planowane wydatki jednostek pomocniczych przedstawia **załącznik nr 8** do projektu budżetu gminy Orneta na 2013 r.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale w kwocie **2.591.900 zł** obejmują środki na wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami – 48.700 zł (opłacenie usług geodezyjnych oraz usług rzeczoznawców wypisy, wyrisy, zakup znaków sądowych do zmian i odpisów, zakup map ewidencyjnych do celów projektowych)
wynagrodzenie zarządcy mieszkań komunalnych oraz koszty utrzymania zasobów mieszkaniowych. , – 2.243.200zł, (przyjęto do planu na podstawie rocznego planu przedstawionego przez TBS Administrator spółka z o.o.)

Wniesienie wkładu pieniężnego do Towarzystwa Budownictwa Społecznego "ADMINISTRATOR Sp. Orneta ul. Mickiewicza w kwocie 300.000 zł z podziałem na remonty zasobów gminnych – 200.000 zł oraz 100.000 zł na przyjęcie zobowiązań po spółce PUK Orneta.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie **65.000,00** zł dotyczą opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz zmian studium 60.000 zł, Komisja Urbanistyczno – Architektoniczna - 5.000 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **4.012.719,00** zł tj. 9,23 % wydatków ogółem. Ponadto środki będą wydatkowane na bieżącą działalność gminy, która swoje zadania wykonuje przy pomocy Urzędu Miasta.

Wydatki na administrację obejmują :

- Realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej - **155.939,00** zł (w tym przyznana wstępnie dotacja z Urzędu Wojewódzkiego na ten cel wynosi - 87.031,00zł)
- Dotacja celowa dla powiatu dofinansowanie do systemu informacji pojazd – **7.880** zł
- Koszty działalności Rady Miejskiej – **190.400,00** zł w tym diety radnych – 156.400 zł, zakup materiałów, delegacje, szkolenia – 34.000 zł)
- Urząd Miasta – **3.174.500zł**
Wynagrodzenia – 1.852.000 zł w tym nagrody jubileuszowe i odprawa – 33.413 zł, /, 2010 rok koszty płac – 2.071.498,31 zł, koszty płac 2011 r. – 2.017.000 zł, koszty płac 2012 roku – 1.899.120 zł/
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 162.000 zł), pochodne od wynagrodzeń – 380.500 zł, umowy zlecenia i o dzieło – 70.000 zł, wydatki bieżące 710.000 zł /w szczególności w załączniku nr 2 do projektu budżetu dział 750 rozdział 75023 od § 4140 do § 4700/
- Promocja gminy – **405.000** zł w tym:
 - 1/ umowy zlecenia – 120.000 zł w tym -wynagrodzenie dla zespołów podczas występów- 90.000 zł ,usługa tłumacza- 5.000, wyroby gadżetów – 8.000 zł usługi gastronomia i inne – 7.000 zł
 - 2/ zakup materiałów – 90.000 zł w tym: gadżetów promocyjnych - 8.000 zł, artykułów spożywczych, kwiatów, medali, pucharów, ramek, gablot. zakup świecideł, iluminacji na przystrojenie miasta Orneta oraz wydanie książki z pocztówkami Ornety .
Renowacja tablic przy wejściu do urzędu – 20.000 zł.
 - 3/zakup usług – 160.000 zł w tym: Kaziuki Wilniuki, Gminne Dni Rodziny, Święto Niepodległości, Dni Ornety w tym wynajem sceny, nagłośnienia, oświetlenie , usługi medyczne ochrona, wynajem Toy Toy, barierki, opłaty za zespoły oraz usługi noclegowe zespołów. Biuletyn informacyjny, usługi gastronomiczne, fajerwerki, prowadzenie Punktu Informacji Turystycznej, filmowanie Sesji Rady Miejskiej oraz ważnych wydarzeń w gminie, współpraca zagraniczna, sylwester, inne /podnośnik na demontaż ozdób świątecznych i inne/.
 - 4/ opłaty za ZAIKS, ubezpieczenie imprez – 35.000 zł
 - a/ składki członkowskie – 25.000 zł
 - b/ opłaty ZAIKS oraz ubezpieczenie i vouchery – 10.000 zł

- Pozostała działalność – **79.000 zł**

a/dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji innych jedn. sekt. poza sek. finans. publicznych – 31.000 zł

b/ zryczałtowane diety dla sołtysów – 35.000 zł

c/ wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne – 7.000 zł,

d/ zwrot za dojazdy do gminy dla sołtysów – 3.000 zł,

e/ zakup pieczętek, tabliczek i prasy dla sołectw – 3.000 zł

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej

Plan przewiduje 2.177,00 zł na zadanie zlecone z zakresu administracji rządowej i dotyczy bieżącego prowadzenia rejestrów wyborczych.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Ze środków budżetowych pokryte będą wydatki na utrzymanie patroli ponad wymiarowych policji, Ochotniczych Straży Pożarnych, Straży Miejskiej w łącznej kwocie **347.475 zł** w tym:

- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Pożarnej w kwocie 203.300 zł**, w tym na : wypłatę ekwiwalentu członkom OSP za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniowych – 35.000 zł, zakup paliw , części zamiennych do samochodów strażackich, umundurowania – 40.000zł pokrycie kosztów energii elektrycznej i ciepłej zużywanej w remizach strażackich – 63.000 zł; finansowanie usług materialnych – w tym za konserwację i remonty samochodów strażackich – 10.000 zł, przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie PZU strażaków oraz samochodów strażackich, badania lekarskie strażaków -37.000 zł, opłaty za telefon, Internet, - 5.300,00 umowa zlecenie – 2.000 zł
- wydatki inwestycyjne
 - a/ Zakup systemu alarmowania DSP w jednostce OSP Henrykowo – 6.000 zł
 - b/ Budowa budynku garażowego wraz z zapleczem socjalno- gospodarczym w Bażynach – 5.000 zł
- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Miejskiej w kwocie 139.175 zł** w tym na : wynagrodzenia i pochodne – 111.210 zł wydatki pozostałe tj. zakup paliwa, szkolenia, delegacje, materiały biurowe, mundury – 27.965 zł
- wydatki na dodatkowe, ponadwymiarowe patrole policji – **5.000 zł**

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 950.000,00

Plan budżetu przewiduje na 2013 rok **950.000 zł** na zabezpieczenie spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych oraz odsetek od wyemitowanych obligacji w tym również na spłatę potencjalnych odsetek od planowanego kredytu.

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną, która nie może być niższa niż 0,1% wydatków budżetu. Budżet gminy na 2013 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 45.000 zł, tj. 0,11% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 96.000 zł tj. 0,5% .

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 30,49% wydatków ogółem i wynoszą **11.125.214,00zł.** /planowanie wykonanie za 2011r wynosi – 11.364.608,73 zł/

Plan wydatków w oświacie dotyczy zadań:

- **szkół podstawowa - 5.179.306,00zł**
 1. **Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta- 2.149.599,00 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.853.576 zł
pozostałe wydatki bieżące – 296.023 zł
w tym remont klas lekcyjnych – 22.000 zł
 2. **Szkoła Podstawowa Nr 4 w Orniecie - 1.289.056,00zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.133.407 zł
pozostałe wydatki bieżące – 155.649 zł
 3. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 966.143,00 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 783.060,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 183.083,00zł
w tym remont dachu szkoły – 20.000 zł
 4. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 737.458,00 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 633.344,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 104.114,00zł
 5. **Realizacja projektu „Indywidualizacja – szansa każdego ucznia”**
kontynuacja projektu do 30.06.2013 r. - wartość projektu w roku 2013
- 37.050 zł
- **Oddziały przedszkolne w Szkołach Podstawowych – 121.682 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 73.920 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 66.624 zł
pozostałe wydatki bieżące - 7.296 zł
 2. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 47.762 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 41.837zł
pozostałe wydatki bieżące - 5.925 zł
- **przedszkola– 1.682.373 zł**
 1. **Przedszkole Nr 1 w Orniecie 908.934 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 853.480 zł
pozostałe wydatki bieżące – 55.454 zł
 2. **Przedszkole Nr 2 w Orniecie – 773.439 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 720.425 zł
pozostałe wydatki bieżące – 53.014 zł
- **gimnazjów – 3.205.749 zł**
 1. **Gimnazjum Nr 1 – 1.220.000 zł**
 2. **Gimnazjum Nr 2 – 1.985.749 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.725.569 zł
pozostałe wydatki bieżące – 260.180 zł

- **dowożenie uczniów do szkół - 575.000 zł**
- **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli -14.000 zł**
 - 1/SP nr 1 – 5.000 zł
 - 2/SP nr 4 – 2.000 zł
 - 3/SP Mingajny – 1.000 zł
 - 4/SP Bażyny – 1.000 zł
 - 5/ Gimnazjum Nr 2 – 1.500 zł
 - 6/ Przedszkole Nr 1- 2.000 zł
 - 7/ Przedszkole Nr 2 – 1500 zł
- **stołówki szkolne – 231.137 zł**
 - 1. Szkoła Podstawowa w Bażynach – 47.110,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 45.469,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 1.641,00 zł
 - 2.Przedszkole Nr 1 Ornecie – 94.064,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 90.782,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 3.282,00 zł
 - 3.Przedszkole Nr 2 Ornecie – 89.963,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 86.681,00zł
pozostałe wydatki bieżące – 3.282,00 zł
- pozostała działalność –**115.967 zł** – w tym, 10.000 zł na nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, 1.000 zł na komisje – postępowanie na nauczyciela mianowanego, 12.000 zł - stypendia naukowe dla uczniów oraz środki na pokrycie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów 92.967 zł

Na finansowanie zadań oświatowych w 2013 r. budżet państwa planuje przeznaczyć subwencję w wysokości 7.050.613,00 zł oraz dotację rozwojową na zadanie „Indywidualizacja szansą” – 37.050,00 zł łącznie 7.087.663. zł /planowane wydatki na oświatę w 2013 dział 801 - **11.115.214 zł oraz dział - 854 - 277.908 zł łącznie 11.393.122 zł/** w związku z powyższym gmina planuje przeznaczyć na utrzymanie zadań oświatowych środków własnych w kwocie **4.305.459 zł /** natomiast 2012 roku ok. 4.464.329 zł)

Dział 851 Ochrona zdrowia – 150.000 zł

Zaplanowane w budżecie środki w wysokości **150.000 zł** dotyczą: zwalczania narkomanii - 48.140 zł w tym 32.000 zł na dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji innych jedn. sekt. poza sek. finans. publicznych / dotacje dla stowarzyszeń/ , oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 101.860 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej zabezpieczono środki łącznie na **8.601.109 zł** tj.20,13 % wydatków ogółem , w tym :

- dotacje celowe na finansowanie zadań własnych w kwocie 6.372.997 zł
- środki własne z budżetu gminy w kwocie **2.228.112 zł**

W ramach tych zadań środki budżetowe będą przeznaczone na następujące cele:

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej - 382.800 zł /środki własna/
- utrzymanie ŚDS Henrykowo – 422.209 zł /środki zlecone/
- wspieranie rodzin i pieczy rodzinnej – 21.600 zł
- świadczenia rodzinne – 4.105.000 zł /środki zlecone/
- świadczenia alimentacyjne – 876.383 zł w tym środki zlecone – 865.000 zł , własne – 11.383 zł.
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 62.725 zł /środki zlecone /
- zasiłki i pomoc w naturze – 485.328 zł /środki zlecone – 334.528, środki własne 150.800 zł/
- wypłata dodatków mieszkaniowych - 200.000 zł / środki własne/
- zasiłki stałe - 212.956 zł /środki zlecone /
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej –1.146.054 zł / środki zlecone – 232.327 zł, środki własne – 913.727 zł w tym zadanie inwestycyjne „Remont budynku M-GOPS w Orniecie 40.000 zł./
- usługi opiekuńcze – 63.544 zł / środki zlecone – 13.838 zł , środki własne – 49.706 zł /
- świadczenie usług opiekuńczych przez spółdzielnie socjalną – 355.450 zł
- pozostała działalność – 267.060 zł / dożywianie środki zlecone – 112.000 zł dożywianie środki własne – 90.000 zł , prace społeczno –użyteczne – 20.000 zł, koszty dostarczania żywności Bank Żywności – 29.260 zł czynsz za mieszkanie chronione i wywóz nieczystości – 5.800 zł utrzymanie zespołu interdyscyplinarnego – 1.500 zł, zakup energii – 4.000 zł wymiana okien w świetlicy socjoterapeutycznej – 4.500 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan budżetu na 2012 rok przewiduje wydatki w kwocie **277.908,00 zł** w tym:

- świetlice szkolne - 212.908,00 zł
 1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta – 162.908,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 154.439,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 8.469,00 zł
 2. Gimnazjum Nr 2 Orniecie – 50.000,00 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 47.011,00 zł
pozostałe wydatki bieżące – 2.989,00 zł

- stypendia socjalne 20% wkładu własnego – 65.000,00

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w budżecie zaplanowano kwotę **11.577.230,54 zł** tj. 26,62 % wydatków ogółem na następujące wydatki:

- wydatki bieżące – 2.199.190 zł z tego:
 - 1/gospodarka ściekowa i ochrona wód – 28.290 zł
 - 2/ gospodarka odpadami - 853.000 zł

- w tym teren miasta – 48.000 zł teren wsi – 5.000 zł
- opłata dla firmy za wywóz nieczystości od mieszkańców – 800.000 zł / ustawa śmieciowa/
- 3/oczyszczanie miast i wsi – 194.500 zł
- 4/ utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 130.000 zł
- 5/oświetlenie ulic – 547.000 zł /w tym zakup energii 540.000 zł oraz remonty 7.000 zł/
- 6/pozostała działalność – 396.400 zł
 - a/wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów świetlic wiejskich – 102.200 zł
 - b/ umowy zlecenia – utrzymanie przytuliska i inne -25.000 zł
 - b/wydatki na utrzymanie świetlic 51.500 zł /materiały, wywóz nieczystości , energia cieplna i elektryczna , węgiel/.
 - c/ bezdomne psy – 28.000 zł
 - d/ utrzymanie targowicy i inkaso - 37.000 zł
 - e/ bieżąca konserwacja sieci burzowej – 50.000 zł
 - f/ wywóz nieczystości , energia elektryczna i c.o pomieszczenia gminnych w mieście i na wsi. – 40.000 ,00
 - g/ spłata remontu hotelu Olimp – 59.200, zł
 - h/ wynajem kabin 3.500 zł
- 7/ wydatki związane z środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 50.000 zł (wycinka drzew, worki na śmieci, usuwanie azbestu oraz 10.000 zł na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków.

2.wydatki majątkowe – 9.378.040,54 zł, z tego :

- zadanie inwestycyjne:

- 1/System zagospodarowania odpadów komunalnych w Olsztynie. Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów.- 117.000 zł
- 2/ Kompleksowe przygotowanie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w Orniecie – 7.658.495,63 zł (tj. 6.398.421,80zł z UE oraz 1.260.073,83 zł wkład własny).
- 3/ Remont z przebudowa budynku starej szkoły na Ośrodek Kultury w miejscowości Bażyny – 735.346,00 zł (tj. 463.558 zł z UE oraz 271.788 zł wkład własny).
- 4/ Rekultywacja składowisk komunalnych w m. Nowy Dwór, gmina Orneta oraz w m. Łankiejmy, Gmina Korsze – 867.198,91 (tj. 693.759,13 zł. UE, 42.990,85 dofin. z gminy Korsze oraz 130.448,93 zł wkład własny)

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano w budżecie - 905.390 zł

w tym: - **Miejski Dom Kultury w Orniecie - 560.000 zł.**

w tym

wynagrodzenia i pochodne – 366.099,00 zł

utrzymanie budynku, wkłady do projektów – 148.331,00 zł

organizacja imprez oraz utrzymanie sekcji - 45.570,00 zł

w tym:

Biblioteka – 288.390 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne – 226.590 zł

wydatki bieżące – 61.800 zł

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 57.000 zł

- dotacje na kościoły zabytkowe – 45.000 zł

1. Dom Zakonny Zgromadzenia św. Katarzyny - dotacja na remont budynku klasztoru ul Olsztyńska w Ornece – 20.000 zł

2. Parafia Prawosławna w Ornece - dotacja na remont instalacji odgromowej - 10.000 zł

3. Parafia Rzymskokatolicka w Ornece - dotacja na remonty związane z pracami przy zabytkowym kościele w Ornece – 10.000 zł

4. Parafia Rzymskokatolicka w Henrykowie - dotacja na remonty związane z pracami przy zabytkowym kościele w Henrykowie 5.000 zł

- przeglądy zegara, ratusza oraz drobne zakupy remontowe – 12.000 zł

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 907.923,00

Środki w kwocie – **114.000 zł** na zadania gminy z zakresu kultury fizycznej - dotacje celowe dla organizacji pozarządowych, środki będą wydatkowane w sposób określony w uchwale w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji podmiotom nie zaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku i sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zleconego zadania. Planowane kwoty na zadania określono w załączniku Nr 9 do projektu budżetu gminy na 2013 rok.

Na stypendia sportowe przeznacza się kwotę **8.000 zł**

Środki w kwocie **785.923 zł** na utrzymanie jednostki budżetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ornece w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 413.417 zł

- wydatki na utrzymanie obiektów – 352.506 zł (zakup energii elektrycznej, zakup materiałów i wyposażenie, delegacje, zakup usług telekomunikacyjnych Internetu, podatek od nieruchomości).

Zadanie inwestycyjne – Remont elewacji na budynku Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ornece - 20.000 zł.

III. Rachunki dochodów własnych

Poza budżetem w 2013 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występować będą rachunki dochodów własnych. Planowane przychody i wydatki rachunków dochodów własnych na 2013 rok przedstawia załącznik Nr 10 do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2013 rok. W 2013 roku funkcjonować będzie rachunek dochodów własnych w jednostkach oświatowych zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej Nr XLVI/359/2010 z dnia

28.09.2010 r. w sprawie gromadzenia dochodów na wydzielonym rachunku przez samorządowe jednostki budżetowe prowadzące działalność w zakresie oświaty.

W ramach rachunku dochodów własnych jednostki finansować będzie między innymi: koszty przygotowania i zakupu posiłków, zakupu środków czystości oraz wyposażenie do kuchni i stołówki. Zgodnie ze złożonymi planami finansowymi przychód w 2013 roku szacuje się na kwotę **431.714 zł**, natomiast wydatki wyniosą **431.714 zł**.

III. STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Założone wielkości wydatków budżetu w kwocie 43.488.017,54 zł, spłata rat kredytów oraz wykup obligacji zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 1.933.658 zł oraz 343.166 zł –pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji „Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bażyny” - łącznie rozchody w kwocie 2.276.824 zł.

Dochody w wysokości 42.638.017,54 zł oraz deficyt budżetowy w kwocie 850.000 zł wymagają planowania kredytu w 2012 roku w wysokości **3.126.824 zł**.

Planowany kredyt przeznaczy się na spłatę rat kredytów w wysokości 413.658 zł, wykupu papierów wartościowych na kwotę 1.520.000 zł, zaciągniętych w latach poprzednich oraz finansowanie inwestycji realizowanych w Gminie Orneta na kwotę 912.925,93 zł (zgodnie z załącznikiem nr 3 do projektu uchwały) oraz wydatków majątkowych polegających na wniesieniu udziałów do spółki TBS Administrator w kwocie 300.000 zł

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2013 roku wyniesie **17.621.626 zł**.

Ponadto w projekcie budżetu na rok 2013 nie planuje się zadań inwestycyjnych m.in. takich jak „Modernizacja drogi powiatowej na odcinku od skrzyżowania drogi wojewódzkiej ul. 1 Maja do miejsc. Biały Dwór” tzw. „schetynówka „. Powyższe zadanie zostanie wprowadzone w ciągu roku budżetowego pod warunkiem uzyskania akceptacji wniosku przez Urząd Marszałkowski. Wkład własny będzie zabezpieczony poprzez rezygnację z tych zadań, które są ujęte w tym projekcie budżetu bądź w sytuacji kiedy uda się pozyskać dodatkowe środki m.in. ze sprzedaży majątku lub powstania nadwyżki budżetowej.

Natomiast zadanie „Remont drogi Nowy Dwór – Glebiska (Nowy Dwór – Krzykały)” zostanie wprowadzone do budżetu w momencie podpisania porozumienia z Nadleśnictwem Orneta mówiącym o dofinansowaniu remontu w kwocie ok. 120.000 zł.