

Uzasadnienie projektu budżetu gminy ORNETA na 2011 rok

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Ornety na 2011 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 z dn. 28 września 2010 r. 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 2010 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2011 roku (podatek od nieruchomości, środków transportowych, i inne opłaty lokalne – wzrost o 5 %), podatek rolny oraz podatek leśny proponuje się 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 12 października 2010 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 2010 roku w niektórych

pozycjach z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2010.

- wynagrodzenia – uwzględniając wszystkie składniki wynagrodzenia (zasadnicza, wysługa lat, premia i dodatki). Przy kalkulacjach uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które określono kwotowo. Jednostki oświatowe opracowując plany wynagrodzeń osobowych w oparciu o zatwierdzone arkusze organizacyjne na rok szkolny 2010/2011.
- w wydatkach inwestycyjnych zaplanowano środki na realizację już uchwalonych programów wieloletnich oraz uwzględnienie kontynuacji zadań nie zakończonych rozpoczętych w roku 2010 i w latach wcześniejszych,
- przedłożony projekt budżetu uwzględnia zabezpieczenie środków własnych Gminy na realizację zadania współfinansowanego ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej tj. PROW – Plan Odnowy Wsi na którego realizację została już podpisana umowa oraz RPO – Regionalny Program Operacyjny Warmia - Mazury Projekt budżetu na 2011 nie zawiera ‘potencjalnych’ zadań z udziałem zewnętrznych źródeł finansowania na które nie zostały złożone wnioski o współfinansowanie. Dopiero na etapie wnioskowania o współfinansowanie budżet będzie podlegał zmianie określając propozycje wkładu własnego. Ma to wpływ na wielkość planowanego deficytu.
- 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 projekt uchwały budżetowej na 2011 rok, przewidujący:

- 1) dochody w wysokości 34 782 814,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 35 709 387,00 zł,
- 3) deficyt w wysokości 926.573,00 zł
- 4) przychody w kwocie 3 840.154,00 zł
- 5) rozchody w kwocie 2.913.581,00 zł

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2011 roku wyniesie 16.620.041 zł (przy założeniu, iż na dzień opracowywania projektu środki z emisji obligacji planowane na 2010 roku zostaną wykorzystane w wysokości 5.225.000 zł).

Dochody budżetowe w kwocie 34.782.814,00 zł zawierają:

1. Dochody własne w wysokości 13.160.161,00 zł
2. Subwencję ogólną w wysokości 12.191.133 zł
3. Dotacje celowe w wysokości 6.131.235 zł
4. Środki pozyskane z innych źródeł 3.300.285 zł

(w tym m.in. źródła zagraniczne).

Wydatki budżetowe w kwocie 35.709.387,00 zł zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 14.237.836,00 zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 7.267.482,00zł
- dotacje na zadania bieżące - 2.637.212,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.937.893,00zł
- wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) – 580.000,00zł,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 30.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych – 456.525,00 zł
- wydatki majątkowe – 4.562.439,00zł,
- w tym:
 - inwestycyjne – 4.166.813,00zł,

Opracowując projekt na 2011 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”, oraz ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1241), zwanej dalej „Pwufp”. 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.

I. DOCHODY

Planowane ogółem dochody budżetu gminy Ornetą na 2011 rok stanowią dochody bieżące oraz dochody majątkowe zgodnie z poniższym zestawieniem.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2011 r.	Struktura %
1	2	3	4.
I	Dochody ogółem	34.782.814,00	100%
x	W tym:		x
I.I	dochody bieżące	30.536.054,00	87,79
I.II	dochody majątkowe	4.246.760,00	12,21

x	x	x	x
---	---	---	---

1.	Dochody własne	13.158.032,00	37,84
x	w tym:		X
1.1	z podatków i opłat	8.330.819,00	23,95
1.2	z majątku jednostki	1.403.000,00	4,03
1.3	z udziału w podatkach	3.426.342,00	9,85
2.	Subwencje	12.191.133,00	35,05
3.	Dotacje	6.133.364,00	17,57

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowano w kwocie 13.158.032 zł które stanowią w budżecie 37,83% dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:



z podatków i opłat które zamierza się uzyskać w kwocie **4.905.440 zł**, w tym:

- **podatek od nieruchomości** - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2011 przyjęto wg. stawki z 5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2010. Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wyniesie łącznie **3.247.939,00 zł**
- **podatek rolny** - podatek rolny przyjęto do projektu wg stawek ogłoszonych 19 października 2010 roku przez GUS w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres trzech kwartałów 2010 roku, która jest podstawą do naliczenia podatku rolnego. Ogłoszono iż średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2010 roku wyniosła 37,64 zł za 1dt. Do projektu budżetu przyjęto górną stawkę tj. 37,64 zł co w konsekwencji powoduje wzrost stawki z b.r., która wynosi 34,10 zł za 1dt. Zaplanowano wpływy z podatku rolnego w kwocie **1.094.419 zł**.
- **podatek leśny** - planowane dochody z tego podatku wynoszą **192.042zł**. 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 2010 roku. Cena uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2010 r. wyniosła 154,65 zł za 1m³ i jest podstawą do naliczenia podatku rolnego.
- **podatek od środków transportowych** - dochody zaplanowano z 5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2011 w kwocie **269.040 zł**. zgodnie ze wskaźnikiem stosowanym przez Ministra Finansów przy ustalaniu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych;
- **wpływy z opłaty targowej** – do projektu przyjęto kwotę **35.000,00** zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2010.
- **opłata od posiadanych psów** – **5.000 zł**
- **pozostałe dochody** – odsetki od nieterminowych wpłat - **62.000 zł**.

Pozostałych dochody własne gminy ujęto w projekcie w kwotach szacunkowych opartych o przewidywane wykonanie z roku 2010, własne kalkulacji i informacje.

- **Wpływy z majątku gminy** planuje się na 2010 r. w kwocie 3.948.300 zł w tym:
 - **z tytułu sprzedaży majątku gminy** - 1.403.000 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.) - 2 245.500 zł
 - **z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i lokali komunalnych**
 - najem mieszkań i lokali komunalnych, dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże) – 190.000zł
 - **wpływ z tytułu opłaty planistycznej** - przyjęto do projektu w kwocie 4.800 zł – jest to opłata jednorazowa pobierana na podstawie ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, .
 - **odsetki od nieterminowych wpłat** – przyjęto plan 5.000 zł
 - **wpłaty za wycenę lokali mieszkalnych** – przyjęto plan 20.000 zł
- **Wpływy z usług i różnych opłat: 237.450 zł**
 - wpływy z opłaty skarbowej – 40.000zł
 - **opłaty parkingowe** – 35.000 zł
 - **odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych** – 24.780 zł
 - **dochody jednostek budżetowych** –1 6.670 zł
 - **mandaty karne** – 10.000 zł
 - **zajęcie pasa drogowego** – 10.000 zł
 - **wpływy z darowizn na Dni Ornety i Dożynki Gminne** – 12.000 zł
 - **usługi opiekuńcze** – planuje się na kwotę 65.000 zł
 - **koszty upomnienia , prowizje** – 16.000 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 8.000 zł.**
 - **wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu** – 170.000 zł

proponuje się na rok 2011 kwotę 170.000 zł na podstawie własnych informacji w zakresie wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu.
- **Transfer dochodów z Urzędów Skarbowych – 420.500 zł**

- **Podatek od działalności gospodarczej os. fiz. i opłacanych w formie karty podatkowej – 20.500 zł**
- **Podatek od czynności cywilnoprawnych – od os. fiz. 250.000 zł natomiast od os. prawnych 10.000zł – przyjęto do projektu na poziomie przewidywanego wykonania.;**
- **Podatek od spadków i darowizn** - wpływy z podatku od spadków i darowizn planuje się na 2010 r. w kwocie 40.000 zł.
- **Podatek dochodowy od osób prawnych –** przyjmuje się do projektu w kwocie 100.000 zł

➤ **Transfer dochodów z budżetu państwa – 3.426.342 zł**

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

Planuje się na rok 2011 kwotę **3.426.342 zł** (w roku 2009 - 3.227.109. zł) zgodnie z informacją Ministra Finansów. W 2011 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,12%.

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 2011 r. z wstępnych informacji Ministra Finansów wyniesie **12.191.133 zł** Poszczególne części subwencji przedstawiają się następująco:

- część oświatowa wyniesie **6.880.727,00 zł**
- część subwencji wyrównawczej dla gminy wynosi **5.266.934,00 zł**
- część subwencji równoważącej dla gminy wynosi **43.472,00 zł**

DOTACJE

Dotacje przyznane wstępnie gminie na 2011 rok to kwota **6.133.364 zł**

- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej 5.112.702 zł oraz na zadania własne - 998.533 zł

Są to zadania z zakresu opieki społecznej i administracji.

- dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, w kwocie 2.129,00 zł

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

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

- dotacja rozwojowa w kwocie **2.843.760,00** – kontynuacja zadań inwestycyjnych umowy podpisane w 2011 roku w tym:

- a) „Przebudowa budynku hydroforni na cele świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wojciechowo” – **438.039 zł**
- b) „Przebudowa i rozbudowa budynku zlewni mleka na świetlice wiejską w miejscowości Opin” – **308.812 zł**,
- c) „Przebudowa budynku kotłowni na świetlice wiejską w miejscowości Dąbrówka” – **30.738 zł**,
- c) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Karbowo – Wojciechowo wraz z kolektorem tłocznym do Ornety oraz budowa wodociągu wiejskiego dla miejscowości Krosno ” - **781.660 zł**
- d)) „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Ornety” – **1.045.458 zł**
- e) „Remont świetlicy wiejskiej wraz z budową infrastruktury sportowej w miejscowości Mingajny” – **239.053 zł**

- dotacja rozwojowa w kwocie **456.525,00 zł** – kontynuacja projektów z roku 2010 - POKL

- a) „Szansa dla kobiet” – 139.003 zł
- b) „Czas na zmiany” – 94.960 zł
- c) „ Edukacja przedszkolna priorytetem każdego Polaka 2” – 150.910 zł
- d) „Warsztaty rozwoju osobistego dla kobiet z miasta i gminy Orneta” – 37.390 zł
- e) „ Prawo jazdy kat. C nasza szansą” – 34.262 zł

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

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2011 wynosi łącznie **35.709.387 zł**.
Struktura planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.279.865,00
600	Transport i łączność	322.375,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.170.500,00
710	Działalność usługowa	71.000,00
750	Administracja publiczna	4.060.821,00

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.129,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	298.680,00
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	17.912,00
757	Obsługa długu publicznego	610.000,00
758	Różne rozliczenia	50.000,00
801	Oświata i wychowanie	12.054.948,00
851	Ochrona zdrowia	207.780,00
852	Opieka społeczna	7.985.128,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305.615,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	146.687,00
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	2.858.445,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.416.370,00
926	Instytucje kultury fizycznej	851.132,00
	Razem	35.709.387,00

Powyższe kwoty planuje się wydatkować na:

- wydatki bieżące - 31.146.948 zł tj. 87,22 %
- wydatki majątkowe - 4.562.439 zł tj. 12,78%

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie 1.279.865 zł dotyczą, wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej tj. 2% wpływów z podatku rolnego – 18.000 zł, organizacja dożynek gminnych 20.000 zł, zakup siana dla konia -2.000 zł oraz wydatków na zadanie inwestycyjne „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Karbowo – Wojciechowo wraz z kolektorem tłocznym do Ornety oraz budowa wodociągu wiejskiego dla miejscowości Krosno ” – **1.239.865 zł** (tj. 781.660 zł z UE oraz 458.205 zł wkład własny).

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu transportu planuje się przeznaczyć w kwocie 322.375 zł na:

- utrzymanie czystości i zieleni na rondach w Ornece w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 20.000 zł
- bieżące utrzymanie dróg gminnych kwocie **302.375 zł**, z czego przeznaczono na : zakup tłucznia, gysu remont dróg gminnych, chodników , zimowe utrzymanie dróg gminnych transport gysu , żwiru i tłucznia na drogi , usługi równiarki koparko ładowarki, zakup przepustów, łatanie asfaltów grysem 212.375 zł oraz na remont chodnika do Gimnazjum Nr 1 – 50.000 zł
- środki na remonty dróg gminnych – 40.000 zł planowane wydatki jednostek pomocniczych przedstawia **załącznik nr 8** do projektu budżetu gminy Orneta na 2011 r.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale w kwocie **2.170.500 zł** obejmują środki na wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami – 50.000zł (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 , remonty mieszkań komunalnych – 2.120.500 zł, (przyjęto do planu na podstawie rocznego planu remontów przedstawionego przez TBS Administrator spółka z o.o.

Dział 710 Działalność usługowa

Planowane wydatki w kwocie **71.000 zł** dotyczą opracowania planu zagospodarowania przestrzennego /częściowego/ kwota 60.000 zł. w tym: usługi urbanistyczne i geodezyjne 8.000 zł oraz zakup mapy 3.000 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **4.060.821 zł** tj. 11.37 % 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. 176.964 zł (w tym przyznana wstępnie dotacja na ten cel wynosi - 95.398 zł)
- Dotacja celowa dla powiatu dofinansowanie do systemu inform. pojazd – 8.774 zł
- Koszty działalności Rady Miejskiej – 180.000 zł w tym diety radnych – 168.000 zł, zakup materiałów, delegacje, szkolenia – 12.000 zł)
- Urząd Miasta – 3.424.768 zł
Wynagrodzenia – 1.907.290, odprawy i nagrody jubileuszowe – 127.710zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 178.388 zł), pochodne od wynagrodzeń – 390.195 zł, umowy zlecenia i o dzieło – 85.000 zł, wydatki bieżące 684.500zł
- Pozostała działalność - promocja gminy 322.000 zł
 - a/ Dni Ornety – 50.000 zł
 - b/ Kaziuki Wilniuki – 6.000 zł
 - c/ Dzień Edukacji Narodowej – 2.000 zł

- d/ Święto Niepodległości – 2.000 zł
- e/ WOŚP – 3.000 zł
- f/ Gminne Dni Rodziny – 4.000 zł
- g/ Współpraca zagraniczna – 35.000 zł
- h/ uporządkowanie archiwum zakładowego – 10.000 zł
- i/ umowy zlecenia – 30.000 zł
- j/ opłaty i składki – 30.000 zł
- k/ prasa „Wieści z Ornety – 40.000 zł
- l/ wydatki na gadżety promocyjne, papier, toner i inne – 60.000 zł
- m/ zryczałtowane diety dla sołtysów – 30.000 zł
- n/ dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji innych jedn. sekt. poza sek. finans. publicznych – 20.000 zł

Dział 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej

Plan przewiduje 2.129 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, Obrony Cywilnej, Straży Miejskiej w łącznej kwocie **298.680 zł** w tym:

- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Pożarnej w kwocie 154.100 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 – 30.000zł pokrycie kosztów energii elektrycznej i ciepłej zużywanej w remizach strażackich – 50.000 zł; finansowanie usług materialnych – w tym za konserwację i remonty samochodów strażackich – 5.000 zł, przeglądy techniczne pojazdów i sprzętu, ubezpieczenie PZU strażaków oraz samochodów strażackich – 10.000 zł
- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Miejskie w kwocie 136.780 zł** w tym na : wynagrodzenia i pochodne – 120.580,00, wydatki pozostałe tj. zakup paliwa, szkolenia, delegacje, materiały biurowe – 16.000 zł
- wydatki na dodatkowe, ponadwymiarowe patrole policji – 5.000 zł
- wydatki na potrzeby obrony cywilnej 2.800 zł

Dział 756 Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem.

Wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne -5.000 zł, wynagrodzenie bezosobowe z pochodnymi – 9.412 zł, podróże służbowe krajowe sołtysów – 3.500 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Plan budżetu przewiduje na 2011 rok **580.000 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.

Ponadto projekt budżetu zabezpiecza środki na rok 2010 w kwocie **30.000 zł** na potencjalne wypłaty z tytułu poręczenia udzielonego stowarzyszeniu LGD Zakątek Warmiński w Dobrym Mieście

Dział 758 Różne rozliczenia

W budżecie tworzy się rezerwę ogólną, która nie może być niższa niż 0,1% wydatków budżetu. Projekt budżetu gminy na 2011 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 40.000 zł, tj. 0,11% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 10.000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 34,15% wydatków ogółem i wynoszą **12.054.948 zł**. Plan wydatków w oświacie dotyczy zadań:

- **szkół podstawowych – 5.382.323 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta- 2.436.336 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 2.193.024 zł
pozostałe wydatki bieżące – 243.312 zł
 2. **Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ornecie - 1.267.728zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.076.554 zł
pozostałe wydatki bieżące – 191.174 zł
 3. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 927.499,00 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 790.461 zł
pozostałe wydatki bieżące – 137.038zł
 4. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 759.347zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 660.296 zł
pozostałe wydatki bieżące – 99.051zł
- **Oddziały przedszkolne w Szkołach Podstawowych – 129.006 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 70.742 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 63.468 zł
pozostałe wydatki bieżące - 7.274 zł
 2. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach - 58.264 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 51.612zł
pozostałe wydatki bieżące 6.652 zł
- **przedszkola– 1.950.370 zł**
 1. **Przedszkole Nr 1 w Ornecie 948.132zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 857.867 zł
pozostałe wydatki bieżące – 90.265 zł
 2. **Przedszkole Nr 2 w Ornecie – 851.328zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 780.705 zł
pozostałe wydatki bieżące – 70.623 zł

3. Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie **150.910 zł** na realizację projektu POKL „ Edukacja przedszkolna priorytetem każdego Polaka 2”

- **gimnazjów –3.476.278,00zł**

- 1.**Gimnazjum Nr 1 – 1.272.660 zł**

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.141.349,00

- pozostałe wydatki bieżące – 121.311 zł

- wymiana młodzieży Polsko – Niemiecka – 10.000 zł

- 2.**Gimnazjum Nr 2 – 2.203.618 zł**

- w tym: wynagrodzenia i pochodne –1.950.085 zł

- pozostałe wydatki bieżące – 253.533 zł

- **dowożenie uczniów do szkół - 550.000 zł**

- **dokształcanie i doskonalenie nauczycieli -17.000 zł**

- 1/SP nr 1 – 5.000 zł

- 2/SP nr 4 – 5.000 zł

- 3/SP Mingajny – 1.000 zł

- 4/SP Bażyny – 1.000 zł

- 5/ Gimnazjum Nr 2 – 2.000 zł

- 6/ Przedszkole Nr 1- 2.000 zł

- 7/ Przedszkole Nr 2 – 1000 zł

- **stołówki szkolne – 455.870 zł**

- 1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta – 117.184 zł

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 112.793 zł

- pozostałe wydatki bieżące – 4.391zł

- 2.Szkoła Podstawowa w Bażynach – 60.141zł

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 57.941zł

- pozostałe wydatki bieżące – 2.200 zł

- 3.Przedszkole Nr 1 Ornecie – 93.246 zł

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 89.946 zł

- pozostałe wydatki bieżące – 3.300 zł

- 4.Przedszkole Nr 2 Ornecie – 89.562 zł

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 86.262 zł

- pozostałe wydatki bieżące – 3.300 zł

- 5.Gimnazjum Nr 2 Ornecie – 95.737zł

- w tym: wynagrodzenia i pochodne – 92.437zł

- pozostałe wydatki bieżące – 3.300 zł

- pozostałej działalności – 94.101zł – w tym, 20.000 zł na nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej oraz środki na pokrycie zakładowego funduszu świadczeń socjalnych dla n-li emerytów 74.101 zł

Na finansowanie zadań oświatowych budżet państwa planuje przeznaczyć subwencje w wysokości 6.880.727 zł oraz dotacja rozwojowa POKL na zadanie „Edukacja przedszkolaka” – 150.910 zł łącznie 7.031.637 zł natomiast gmina planuje przeznaczyć na utrzymanie zadań oświatowych środków własnych w kwocie 5.169.998 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia

Zaplanowane w budżecie środki w wysokości **170.000 zł** dotyczą: zwalczania narkomanii - 52.575zł, oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 117.425 zł.

Zaplanowano środki na utrzymanie stacji Joanitów – 37.780 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej zabezpieczono środki łącznie na **7.985.128 zł** tj. 22,36 % wydatków ogółem, w tym :

- dotacje celowe na finansowanie zadań własnych w kwocie zł
- środki własne z budżetu gminy w kwocie **731.884 zł**

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

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej - 280.000zł /środki własna/
- utrzymanie ŚDS Henrykowo – 360.000 zł /środki zlecone/
- świadczenia rodzinne i alimentacyjne – 4.613.859 zł w tym
 - 1/ świadczenia rodzinne wysokości – 3.893.859 /środki zlecone/
 - 2/ fundusz alimentacyjny – 720.000 /środki zlecone/
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 76.397 zł/środki zlecone/
- zasiłki i pomoc w naturze – 475.430 zł /środki zlecone – 335.430, środki własne 140.000 zł/
- wypłata dodatków mieszkaniowych - 195.000 zł / środki własne/
- zasiłki stałe - 206.694 /środki zlecone /
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej –1.121.571zł/ środki zlecone – 327.580 zł, środki własne – 793.991 zł/
- usługi opiekuńcze – 430.957zł / środki zlecone – 15.417 , środki własne – 415.540zł /
- pozostała działalność – 225.220 zł / dożywianie środki zlecone – 81.160 zł dożywianie środki własne – 100.000 zł , prace społeczno –użyteczne – 10.000 zł, utrzymanie baraku oraz koszty dostarczania żywności – 34.060 zł/

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie **305.615 zł** na realizację projektów POKL

- a) „Szansa dla kobiet” – 139.003 zł
- b) „Czas na zmiany” – 94.960 zł
- c) „Warsztaty rozwoju osobistego dla kobiet z miasta i gminy Orneta” – 37.390 zł
- d) „Prawo jazdy kat. C nasza szansą” – 34.262 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie 146.687 zł w tym: świetlice szkolne - 146.687 zł

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta – 107.696 zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 102.313 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 5.383zł

2. Gimnazjum Nr 2 Orneć – 38.991zł
 w tym: wynagrodzenia i pochodne – 36.300zł
 pozostałe wydatki bieżące – 2.691 zł

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w budżecie zaplanowano kwotę **2.858.445 zł** tj. 8,00% wydatków ogółem na następujące wydatki:

1. wydatki bieżące – 1.042.463 zł z tego:
 - gospodarka odpadami - 43.000 zł
 - oczyszczanie miast i wsi – 123.000 zł
 - utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 120.000 zł
 - oświetlenie ulic – 460.000 zł /zakup energii – 350.000 oraz konserwacja – 110.000 zł/
 - pozostała działalność - 246.463 zł
 - a/wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów świetlic wiejskich – 99.463 zł
 - b/wydatki na utrzymanie świetlic 60.000 zł/materiały, wywóz nieczystości , energia cieplna i elektryczna , węgiel/ w tym 13.000 jako środki na potrzeby sołectw.
 - c/ bezdomne psy – 20.000 zł
 - d/ utrzymanie targowicy i inkaso - 42.000 zł
 - e/ bieżąca konserwacja sieci burzowej – 25.000 zł
 - wydatki związane z środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 50.000 zł (wycinka drzew, worki na śmieci inne)

2. wydatki majątkowe – 1.815.982 zł, z tego :

- zadanie inwestycyjne:
 - 1/ „System zagospodarowania odpadów komunalnych w Olsztynie. Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów.” – 174.000 zł
 - 2/ Przebudowa budynku hydroforni na cele świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wojciechowo” – 697.470 zł
 - 3/ Przebudowa i rozbudowa budynku zlewni mleka na świetlice wiejską w miejscowości Opin” – 498.886 zł
 - 4/ Przebudowa budynku kotłowni na świetlice wiejską w miejscowości Dąbrówka – 50.000 zł
 - 5) „Remont świetlicy wiejskiej wraz z budową infrastruktury sportowej w miejscowości Mingajny” – 395.626 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację w budżecie - 815.778 zł dla :

- Miejsko-Gminnego Ośrodka Kultury w Ornece - 521.292 zł.

w tym: - **Miejski Ośrodek Kultury w Ornece - 521.292 zł.**

w tym

wynagrodzenia i pochodne – 370.764 zł

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11.350 zł

bieżące utrzymanie obiektu – opłaty za c.o – 45.000 zł

klub seniora – 4.000

Orkiestra dęta – wydatki bieżące – 4.000

Wynagrodzenie instruktora orkiestry dętej – 17.400

Wynagrodzenie instruktora prowadzącego sekcje dziennikarstwa – 7.200,00

Wynagrodzenie instruktora prowadzącego Tajgę – 8.640

Galeria Art.-Nowa – 3.000,00

Koło plastyczne – 2.000 zł

Koło teatralne – 2.000 zł

Imprezy kulturalne w tym: ferie zimowe, Festyn Majowy, Blok imprez wakacyjnych, inauguracja roku kulturalnego, XXX-lecie Klubu Seniora - 40.000 zł

Wkład własny do złożonego projektu „Prowadzenie zajęć muzyczno-plastycznych-teatralno-tanecznych oraz wyposażenia świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrówka, Wola Lipecka i Wojciechowo w Gminie Orneka w celu podniesienia świadomości lokalnej – 5.938 zł

Biblioteka – 294.486 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne – 222.666 zł

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.820 zł

wydatki bieżące – 65.000 zł

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 94.000 zł

- dotacje na kościoły zabytkowe – 60.000 zł

Parafia rzymsko-katolicka w Bażynach – 10.000 zł

Dom Zakonny Zgromadzenie św. Katarzyny – 40.000 zł

Parafia Prawosławna w Ornece – 10.000 zł

- konserwacja zegara i opłata za kordynatora projektu dot. zadania „Ornecka Starówka” - 34.000 zł

Zadanie inwestycyjne „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Orneki - **1.506.592 zł**

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 851.132,00

Środki w kwocie – **90.000 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 2011 rok.

Środki w kwocie 761.132 zł na utrzymanie jednostki budżetowej OSiR w Ornece w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 445.432,00
- wydatki na utrzymanie obiektów – 315.700 zł (zakup energii elektrycznej, zakup materiałów i wyposażenie, obowiązkowa renowacja studni głębinowej – 30.000 zł, zakup usług telekomunikacyjnych, podatek od nieruchomości).

III. Rachunki dochodów własnych

Poza budżetem w 2011 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występować będą rachunki dochodów własnych. Planowane przychody i wydatki rachunków dochodów własnych na 2011 rok przedstawia załącznik Nr 10 do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2011 rok. W 2011 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 2011 roku szacuje się na kwotę **594.750 zł**, natomiast wydatki wyniosą **594.750 zł**.

III. STAN ZADŁUŻENIA GMINY

W 2011 roku zamierza się wyemitować obligacje na kwotę 3.134.154 zł. Plan budżetu gminy na rok 2011 zamyka się deficytem wysokości 926.573 zł. Planowana łączna kwota długu na rok 2011 wynosi 16.840.614 zł co stanowi 48,42% planowanych dochodów na rok 2011.

Założone wielkości wydatków budżetu w kwocie 35.709.387 zł, spłata rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 2.913.581 zł, dochody w wysokości 34.782.814 zł, wymagają wyemitowania obligacji w 2011 roku w wysokości 3.134.154 zł przy planowanych wolnych środkach w kwocie 706.000 zł wynikających z rozliczeń kredytowych z lat ubiegłych.

Początek wykupu obligacji nastąpi w roku 2012 do roku 2019 w niżej przedstawionych transzach : 2012 r.– 2013 r. 300.000 zł, od 2014 r.- 2018 r. – 500.000 zł oraz 2019 r. 34.154 zł.