

Uzasadnienie do budżetu gminy ORNETA na 2011 rok

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Orneta na 2011 rok został opracowany na podstawie wytycznych Burmistrza Ornety dla jednostek organizacyjnych gminy Orneta, 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 w wysokości 35 zł za 1 dt żyta tj. 87,50 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 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.
- 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 uchwałę budżetową na 2011 rok w wysokości:

- 1) dochody w wysokości 34 444 780,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 34 696 904,00 zł,
- 3) deficyt w wysokości 252.124,00 zł
- 4) przychody w kwocie 2.974.369,00 zł
- 5) rozchody w kwocie 2.722.245,00 zł

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2010 roku wyniesie 16.428.704,97 zł (w tym zadłużenie z tytułu finansowania zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE - 745.416 zł)

Dochody budżetowe w kwocie 34.444.780,00 zł zawierają:

1. Dochody własne w wysokości 13.240.161,00 zł
2. Subwencję ogólną w wysokości 12.191.133,00 zł
3. Dotacje celowe w wysokości 6.131.235,00 zł
4. Środki pozyskane z innych źródeł 2.882.251,00 zł

Wydatki budżetowe w kwocie 34.696.904,00 zł zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 13.578.882,00 zł,

- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 7.339.742,00zł
- dotacje na zadania bieżące - 2.677.212,00zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.944.493,00zł
- wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) – 680.000,00zł,
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – 30.000,00 zł
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych – 500.840,00 zł
- wydatki majątkowe – 3.945.735,00zł,
- w tym:
 - inwestycyjne – 3.740.050,00
 - dotacje na zadania majątkowe – 250.000,00

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 Orneta 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	34.444.780,00	100%
x	W tym:		x
I.I	dochody bieżące	30.666.540,00	89,03
I.II	dochody majątkowe	3.778.240,00	10,97
x	x	x	x

1.	Dochody własne	13.238.032,00	38,43
-----------	-----------------------	----------------------	--------------

x	w tym:		X
1.1	z podatków i opłat	5.833.390,00	16,94
1.2	z majątku jednostki	3.978.300,00	11,55
1.3	z udziału w podatkach	3.426.342,00	9,95
2.	Subwencje	12.191.133,00	35,39
3.	Dotacje	6.133.364,00	17,57
4.	Środki pochodzące z zewnątrz	2.882.251,00	8,37

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowano w kwocie 13.238.032,00 zł które stanowią w budżecie 38,43% dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:



z podatków i opłat które zamierza się uzyskać w kwocie **4.955.440 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 **3.297.939,00 zł**
- **podatek rolny** - podatek rolny przyjęto do budżetu przyjęto górną stawkę tj. 35,00 zł co w konsekwencji powoduje wzrost stawki z b.r., która wynosiła 30 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 3.978.300 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.) - 2 265.500 zł
- **z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i lokali komunalnych**
 - najem mieszkań i lokali komunalnych, dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże)
 - 200.000zł
- **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 **2.375.240,00** – kontynuacja zadań inwestycyjnych umowy podpisane w latach 2008 - 2010 w tym:

a) „Przebudowa budynku hydroforni na cele świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wojciechowo” – **438.039 zł**

- b) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Karbowo – Wojciechowo wraz z kolektorem tłocznym do Ornety oraz budowa wodociągu wiejskiego dla miejscowości Krosno ” – **501.120 zł**
- c) „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Ornety” – **1.035.209 zł**
- d) „Remont świetlicy wiejskiej wraz z budową infrastruktury sportowej w miejscowości Mingajny” – **198.943,00 zł**
- e) „Rozwój i promocja e-usług publicznych w Urzędzie Miejskim w Orniecie”- **201.929,00 zł**

- dotacja rozwojowa w kwocie **507.011 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
- f) „ Mini płuca – rozwijanie walorów turystycznych, rekreacyjnych i przyrodniczych w Gminie Orneta” – 24.999,00 zł
- g) „Prowadzenie zajęć muzyczno – teatralnych oraz wyposażenie świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowy Dwór i Opin w Gminie Orneta” - 18.487,00 zł
- h) „ Spotkanie integracyjne społeczności lokalnej kultywujące miejscowe tradycje i dziedzictwo kulturowe” – 7.000,00 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 **34.696.904 zł**.
Struktura planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Plan
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.033.720,00
600	Transport i łączność	722.375,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.170.500,00
710	Działalność usługowa	68.000,00
750	Administracja publiczna	4.005.821,00

751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2.129,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	297.980,00
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.912,00
757	Obsługa długu publicznego	710.000,00
758	Różne rozliczenia	120.000,00
801	Oświata i wychowanie	11.362.245,00
851	Ochrona zdrowia	174.000,00
852	Opieka społeczna	7.933.958,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	305.615,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	146.687,00
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	2.412.645,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.365.185,00
926	Instytucje kultury fizycznej	849.132,00
	Razem	34.696.904,00

Powyższe kwoty planuje się wydatkować na:

- wydatki bieżące - 30.751.169,00zł tj. 87,22 %
- wydatki majątkowe - 3.945.735,00 zł tj. 12,78%

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie 1.033.720 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 ” – **993.720,00 zł** (tj. 501.120 zł z UE oraz 492.600 zł wkład własny).

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu transportu planuje się przeznaczyć w kwocie 722.375 zł na:

- utrzymanie czystości i zieleni na rondach w Orniecie w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 20.000 zł
- dotacja do powiatu na modernizację ul. Pięknego- 250.000 zł
- bieżące utrzymanie dróg gminnych kwocie **452.375 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 352.375 zł oraz na remont chodnika do Gimnazjum Nr 1 uzależniony od wydatków na odśnieżanie w roku 2011 – 60.000 zł
 - środki na remonty dróg gminnych – 40.000 zł planowane wydatki jednostek pomocniczych przedstawia **załącznik nr 8** do projektu budżetu gminy Orneta na2011 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 **68.000 zł** dotyczą opracowania planu zagospodarowania przestrzennego /częściowego/ kwota 66.000 zł. w tym: usługi urbanistyczne i geodezyjne 2.000 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **4.005.821 zł** tj. 11.55 % 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 – 3.348.083 zł
Wynagrodzenia – 1.928.960, odprawy i nagrody jubileuszowe – 126.040zł, dodatkowe wynagrodzenie roczne – 178.388 zł), pochodne od wynagrodzeń – 378.195 zł, umowy zlecenia i o dzieło – 85.000 zł, wydatki bieżące 651.500zł
- Pozostała działalność - promocja gminy 292.000 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 – 5.000 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 – 20.000 zł
- l/ wydatki na gadżety promocyjne, papier, toner i inne – 48.000 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 naczelnych 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 297.980 zł** w tym:

- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Pożarnej w kwocie 189.100 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 – 35.000zł 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, badania lekarskie strażaków -10.000 zł wydatki na zakupy inwestycyjne - urządzenie oddymiające do pojazdów bojowych 25.000 zł
- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Miejskie w kwocie 101.080 zł** w tym na : wynagrodzenia i pochodne – 88.980 zł wydatki pozostałe tj. zakup paliwa, szkolenia, delegacje, materiały biurowe – 12.100 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 – 16.912 zł.

Wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne - 4.500 zł, wynagrodzenie bezosobowe z pochodnymi – 9.412 zł, podróże służbowe krajowe sołtysów – 3.000 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 710.000,00

Plan budżetu przewiduje na 2011 rok **680.000 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. Budżet gminy na 2011 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 37.500 zł, tj. 0,1% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 82.500 zł tj. 0,5%

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 34,15% wydatków ogółem i wynoszą **11.362.245,00 zł**. Plan wydatków w oświacie dotyczy zadań:

- **szkół podstawowych – 5.144.115 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta- 2.308.036 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 2.064.724 zł
pozostałe wydatki bieżące – 243.312 zł
 2. **Szkoła Podstawowa Nr 4 w Ornece - 1.227.141zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.062.354 zł
pozostałe wydatki bieżące – 164.787 zł
 3. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 882.799zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 749.761 zł
pozostałe wydatki bieżące – 133.038zł
 4. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 726.139zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 627.088 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– 1.821.720 zł**
 1. **Przedszkole Nr 1 w Ornece 876.982zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 835.517 zł
pozostałe wydatki bieżące – 41.465 zł
 2. **Przedszkole Nr 2 w Ornece – 793.828zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 760.805 zł
pozostałe wydatki bieżące – 33.023zł

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

- **gimnazjów –3.353.278zł**

- 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 – 2.085.618zł**

- w tym: wynagrodzenia i pochodne –1.834.085 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 246.533zł
 - wykonanie drenażu opaskowego przy pochylni dla osób niepełnosprawnych - 5.000 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 – 246.025zł**

- 1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta – 63.675 zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 61.475 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 2.200zł
 - 2.Szkoła Podstawowa w Bażynach – 32.795zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 31.695zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 1.100 zł
 - 3.Przedszkole Nr 1 Ornećcie – 50.271 zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 48.621 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 1.650 zł
 - 4.Przedszkole Nr 2 Ornećcie – 48.821 zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 47.171 zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 1.650zł
 - 5.Gimnazjum Nr 2 Ornećcie – 50.463zł
 - w tym: wynagrodzenia i pochodne – 48.813zł
 - pozostałe wydatki bieżące – 1.650 zł

- pozostałej działalność – 96.101zł – w tym, 10.000 zł na nagrody dla nauczycieli z okazji Dnia Edukacji Narodowej, stypendia naukowe dla uczniów 12.000 zł 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 4.477.295 zł.

Dział 851 Ochrona zdrowia – 174.000,00

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 – 4.000 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej zabezpieczono środki łącznie na **7.933.958 zł** tj. 22,87 % wydatków ogółem, w tym :

- dotacje celowe na finansowanie zadań własnych w kwocie 6.016.537 zł
- środki własne z budżetu gminy w kwocie **1.917.421 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 - 185.000 zł / środki własne/
- zasiłki stałe - 206.694 /środki zlecone /
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej –1.098.071 zł/ środki zlecone – 327.580 zł, środki własne – 770.491 zł/
- usługi opiekuńcze – 413.287zł / środki zlecone – 15.417 , środki własne – 398.074zł /
- 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 Ornecie – 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 **2.412.645 zł** tj. 6,95% wydatków ogółem na następujące wydatki:

1. wydatki bieżące – 1.227.037 zł z tego:
 - gospodarka odpadami - 43.000 zł
 - oczyszczanie miast i wsi – 173.000 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 – 376.037 zł
 - a/wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów świetlic wiejskich – 121.722zł
 - 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
 - f) opłaty za przyłącze energetyczne targowiska 13.000 zł
 - g) realizacja projektu „Mini płuca.... zagospodarowanie jeziora – 44.315 zł
 - h) porozumienie z powiatem w sprawie opracowania dokumentacji na zagospodarowanie terenu w sieć deszczową w obrębie ul Przemysłowej i Dworcowej – 50.000 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 – 1.185.608zł, 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” – 679.740 zł
 - 3) „Remont świetlicy wiejskiej wraz z budową infrastruktury sportowej w miejscowości Mingajny” – 331.868zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano dotację w budżecie - 2.365.185 zł dla :

- Miejski Dom Kultury w Ornece - 491.292 zł.

w tym: - **Miejski Dom Kultury w Ornece - 491.292 zł.**

w tym

wynagrodzenia i pochodne – 320.764 zł

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 11.350 zł

wydatki bieżące w kwocie 159.178,00 zł

bieżące utrzymanie obiektu – opłaty za c.o,

klub seniora ,wynagrodzenie instruktora orkiestry dętej

wynagrodzenie instruktora prowadzącego Tajgę oraz wydatki bieżące Tajga,

Galeria Art.-Nowa, koło plastyczne, koło teatralne

Imprezy kulturalne w tym: ferie zimowe, Festyn Majowy, Blok imprez wakacyjnych,

inauguracja roku kulturalnego, XXX-lecie Klubu Seniora

wkład własny do złożonego projektu „Prowadzenie zajęć muzyczno – plastycznych -

teatralno-tanecznych oraz wyposażenia świetlicy wiejskiej w miejscowości

Dąbrówka, Wola Lipecka i Wojciechowo w Gminie Orneta w celu podniesienia

świadomości lokalnej

Biblioteka – 284.486 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne – 217.666 zł

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.820 zł

wydatki bieżące – 60.000 zł

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami - 98.000 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” oraz przeglądy ratusza 38.000 zł

Zadanie inwestycyjne „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Ornety - **1.491.407 zł**

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 849.132,00

Środki w kwocie – **120.000 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.

Na stypendia sportowe przeznacza się kwotę 10.000 zł

Środki w kwocie 719.132 zł na utrzymanie jednostki budżetowej OSiR w Ornece w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – 423.432 zł
- wydatki na utrzymanie obiektów – 299.700 zł (zakup energii elektrycznej, zakup materiałów i wyposażenie, obowiązkowa renowacja studni głębinowej – 10.000 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 2.722.245 zł. Plan budżetu gminy na rok 2011 zamyka się deficytem wysokości 252.124 zł. Planowana łączna kwota długu na rok 2011 wynosi 16.428.705 zł co stanowi 47,69% planowanych dochodów na rok 2011.

Założone wielkości wydatków budżetu w kwocie 34.696.904zł, spłata rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 2.722.245,00zł, dochody w wysokości 34.444.780 zł, wymagają wyemitowania obligacji w 2011 roku w wysokości 2.722.245 zł przy planowanych wolnych środkach w kwocie 252.124 zł wynikających z rozliczeń kredytowych z lat ubiegłych.

Początek wykupu obligacji nastąpi w roku 2013 do roku 2018 w niżej przedstawionych transzach : 2013 r. 300.000 zł, od 2014 r. do 2017 r. po 500.000 zł oraz 2018 r. 422.245 zł.