

Uzasadnienie do projektu budżetu GMINY ORNETA na 2012 rok

WPROWADZENIE

Budżet Gminy Orneta na 2012 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 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 2011 rok z uwzględnieniem planowanych zmian wysokości stawek podatkowych i opłat od dnia 1 stycznia 2012 roku (podatek od nieruchomości, środków transportowych, i inne opłaty lokalne – wzrost o 4,5 %), podatek rolny w wysokości 65 zł za 1 dt żyta tj. 162,50 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 07 października 2011 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 2011 roku w niektórych pozycjach z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mającym miejsce w roku 2011.
- o wynagrodzenia – uwzględniając wszystkie składniki wynagrodzenia (zasadnicza, wysługa lat, premia i dodatki). Przy kalkulacjach uwzględniono nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne, które określono kwotowo./ wynagrodzenie nauczycieli od września 2012

podwyższono o 3,8² % zgodnie z projektem ustawy budżetowej na 2012 rok.

- 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 popisane umowy oraz RPO – Regionalny Program Operacyjny Warmia – Mazury. Projekt budżetu na 2012 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.
- 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 2012 rok w wysokości:

- 1) dochody w wysokości 37.269.612,00 zł,
- 2) wydatki w wysokości 36.342.000,00 zł,
- 3) nadwyżka w wysokości 927.612,00 zł
- 4) przychody w kwocie 1.763.658,00 zł
- 5) rozchody w kwocie 2.691.270,00 zł

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2012 roku wyniesie 17.089.195,00zł.

Dochody budżetowe w kwocie 37.269.612,00 zł zawierają:

1. Dochody własne w wysokości 13.520.737 zł
2. Subwencję ogólną w wysokości 12.671.599 zł
3. Dotacje celowe w wysokości 6.480.868 zł
4. Środki pozyskane z innych źródeł 4.596.408 zł

Wydatki budżetowe w kwocie 36.342.000,00 zł zostały przeznaczone na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 12.670.745,00zł,
- wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek – 8.741.291,00zł
- dotacje na zadania bieżące - 2.145.520,00 zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 6.457.575,00zł
- wydatki na obsługę długu (odsetki bankowe) – 850.000,00zł,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków zagranicznych – 88.200,00 zł „ przedszkole unijne w Bażynach”
- wydatki majątkowe – 5.388.669,00zł,
- w tym:
 - inwestycyjne – 5.156.669 zł /załącznik nr 3 do projektu uchwały/
 - dotacje na zadania majątkowe – 232.000 zł / załącznik nr 3a do projektu uchwały/

Opracowując projekt budżetu na 2012 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, zasiłki stałe oraz składki zdrowotne 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 Orneta na 2012 rok stanowią dochody bieżące oraz dochody majątkowe zgodnie z poniższym zestawieniem.

Lp.	Wyszczególnienie	Przewidywane wykonanie za 2011 rok	Plan na 2012 r.	Struktura %
1	2		3	4.
I	Dochody ogółem	36.264.558,63	37.269.612,00	100%
x	W tym:			x
I.I	dochody bieżące	33.466.249,63	31.523.545,00	84,58
I.II	dochody majątkowe	2.798.309,00	5.746.067,00	15,42
x	x		x	x

1.	Dochody własne	13.416.410,00	13.520.737,00	36,27
x	w tym:			X
1.1	z podatków i opłat	5.836.568,00	5.766.593,00	15,47
1.2	z majątku jednostki	4.053.500,00	3.699.276,00	9,92

1.3	z udziału w podatkach	3.526.342,00	4.054.868,00	10,87
2.	Subwencje	12.138.204,00	12.671.599,00	33,99
3.	Dotacje	8.445.815,63	6.480.868,00	17,38
4.	Środki pochodzące z zewnątrz	2.264.129,00	4.596.408,00	12,33

DOCHODY WŁASNE

Dochody własne zaplanowano w kwocie **13.520.737 zł** które stanowią w budżecie 36,27% dochodów ogółem, na które składają się następujące wpływy:



z podatków i opłat które zamierza się uzyskać w kwocie **4.971.663 zł**, w tym:

- **podatek od nieruchomości** - dochody z tytułu podatku od nieruchomości na rok 2012 przyjęto wg. stawki z 4,5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2011. Plan dochodów z podatku od nieruchomości od osób prawnych i od osób fizycznych wyniesie łącznie **3.069.000 zł.**
Plan na rok 2011 rok wynosił –3.297.939 zł
- **podatek rolny** - podatek rolny przyjęto do budżetu stawkę tj. 65,00 zł co w konsekwencji powoduje wzrost stawki z b.r., która wynosiła 35 zł za 1dt. Zaplanowano wpływy z podatku rolnego w kwocie **1.300.000 zł.**
Planowane wykonanie za 2011 rok – 1.094.419 zł
- **podatek leśny** - planowane dochody z tego podatku wynoszą **231.697zł.** 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 2011 roku. Cena uzyskana przez nadleśnictwa za pierwsze III kwartały 2011 r. wyniosła 186,68 zł za 1m³ i jest podstawą do naliczenia podatku leśnego .
Planowane wykonanie za 2011 rok – 260.040 zł
- **podatek od środków transportowych** - dochody zaplanowano z 4,5 % wzrostem do stawek obowiązujących w roku 2012 w kwocie **285.966 zł.** zgodnie ze wskaźnikiem stosowanym przez Ministra Finansów przy ustalaniu górnych stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych;
Planowane wykonanie za 2011 rok – 258.842 zł
- **wpływy z opłaty targowej** – do projektu przyjęto kwotę **30.000 zł** zgodnie z przewidywanym wykonaniem roku 2011.
- **opłata od posiadanych psów** – **6.000 zł** dochody zaplanowano przy opłacie 40 zł rocznie za posiadanego psa. Przewidywane wykonanie za 2011 rok 5.700 zł.
- **pozostałe dochody** – odsetki od nieterminowych wpłat - **49.000 zł.** Pozostałych dochody własne gminy ujęto w projekcie w kwotach szacunkowych opartych o przewidywane wykonanie z roku 2011, własne kalkulacji i informacje.

➤ **Wpływy z usług i różnych opłat : 254.130 zł**

- wpływy z opłaty skarbowej – 35.000 zł
- *opłaty parkingowe* – 35.000 zł
- *odsetki od zgromadzonych środków na rachunkach bankowych* – 13.360 zł
- *dochody jednostek budżetowych* – 12.670 zł
- *mandaty karne* – 10.000 zł
- *zajęcie pasa drogowego* – 15.000 zł
- *wpływy z darowizn na imprezy* – 7.000 zł
- usługi opiekuńcze – planuje się na kwotę - 35.000 zł
- koszty upomnienia , prowizje – 21.100 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 - 40.000 zł.
- opłaty planistyczne i adiacenckie – 30.000 zł

➤ **wpływy za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 160.000 zł**

proponuje się na rok 2012 kwotę 160.000 zł na podstawie własnych informacji w zakresie wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu.

➤ **Transfer dochodów z Urzędów Skarbowych – 415.500 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 2012 r. w kwocie 35.000 zł.
- **Podatek dochodowy od osób prawnych** – przyjmuje się do projektu w kwocie 100.000 zł

➤ **Wpływy z majątku gminy planuje się na 2012 r. w kwocie 3.699.276 zł**

/plan na 2011 rok wynosi 4.053.500 zł/

w tym:

- **z tytułu sprzedaży majątku gminy - 1.220.000 zł**
- **z tytułu opłat za użytkowanie wieczyste – 50.000 zł**
- **z tytułu usług i czynszów lokali mieszkalnych i użytkowych** (zarządca TBS Administrator spółka z.o.o.) - 2 171.200 zł
- **z tytułu najmu i dzierżawy gruntów i lokali komunalnych**
- najem mieszkań i lokali komunalnych, dzierżawa nieruchomości (ogródki, lokale użytkowe, handel, budynki gospodarcze, garaże)
– 130.000 zł
- **wpływ z tytułu przekształceń prawa użytkowego, wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności** - przyjęto do projektu w kwocie - 26.076 zł, .
- **Wpływy z dzierżawy i wynajmu pobierane przez jednostkę gminy Ośrodek Sportu i Rekreacji – 80.000 zł**
- **odsetki od nieterminowych wpłat – przyjęto plan 7.000 zł**
- **wpłaty za wycenę lokali mieszkalnych – przyjęto plan 15.000 zł**

➤ **Transfer dochodów z budżetu państwa – 3.954.868,00zł**

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

Planuje się na rok 2012 kwotę **3.954.868 zł** (w roku 2011 - 3.426.342 zł) zgodnie z informacją Ministra Finansów. W 2012 r. wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynosić będzie 37,26%.

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 2012 r. z wstępnych informacji Ministra Finansów wyniesie **12.671.599 zł**. Poszczególne części subwencji przedstawiają się następująco:

- część oświatowa wyniesie **7.276.322 zł** /2011 r. – 6.827.798 zł/
- część subwencji wyrównawczej dla gminy wynosi **5.357.235 zł** /2011 r.- 5.357.235 zł/
- część subwencji równoważącej dla gminy wynosi – **38.042 zł** / 2011 r.- 43.472 zł/

DOTACJE

Dotacje przyznane wstępnie gminie na 2012 rok to kwota **6.480.868 zł**

- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone z zakresu administracji rządowej 5.504.673 zł oraz na zadania własne - 954.000 zł

Są to zadania z zakresu opieki społecznej i administracji.

- **dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców, w kwocie 2.195 zł /2011 r.- 2.129 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 **4.499.991,00** – kontynuacja zadań inwestycyjnych umowy podpisane w latach 2010 - 2011 w tym:

a) „Przebudowa i rozbudowa budynku zlewni mleka na świetlice wiejską w miejscowości Opin „ – **308.812 zł**

b) „Przebudowa budynku kotłowni na świetlice wiejska w miejscowości Dabówka ” – **454.341 zł**

c) „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Ornety” – **1.475.902 zł**

d) „Kompleksowe przygotowanie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w Ornece” – **429.182,00 zł**

e) „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bażyny wraz z przyłączami do gospodarstw”- **343.166,00 zł**

f) „Remont z przebudową budynku starej szkoły na Ośrodek Kultury w miejscowości Bażyny” – **60.976 zł**

g/ „Przebudowa budynku hydroforni na cele świetlicy wiejskiej wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wojciechowo” – **295.525,00 zł**

h) „Budowa kanalizacji sanitarnej dla miejscowości Karbowo – Wojciechowo wraz z kolektorem tłocznym do Ornety oraz budowa wodociągu wiejskiego dla miejscowości Krosno ” – **433.968,00 zł**

i) „Remont świetlicy wiejskiej wraz z budową infrastruktury sportowej w miejscowości Mingajny” – **198.119zł**

j/ Zakup nowego pojazdu ratowniczo-gaśniczego’ – **500.000 zł**

pozyskanie środków z - Urząd Marszałkowski – 250.000 zł

- Krajowy System Ratowniczo – Gaśniczy – 100.000 zł

- Zarząd Główny ZOSP RP w Warszawie – 150.000 zł

- dotacja rozwojowa w kwocie **96.417 zł** – kontynuacja projektów z roku 2010 - 2011

- POKL i Małe projekty z PROW

a) „ Edukacja przedszkolna priorytetem każdego Polaka 2” – 88.200 zł

b) „ Spotkanie integracyjne społeczności lokalnej kultywujące miejscowe tradycje i dziedzictwo kulturowe” – 8.217,00 zł

Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska - 70.000 zł

II. WYDATKI

Plan wydatków budżetowych na rok 2011 wynosi łącznie **36.342.000 zł**.
Struktura planowanych wydatków w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2011 rok	Plan na 2012 rok
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.526.783,24	607.793,00
600	Transport i łączność	754.299,39	688.500,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	2.270.500,00	2.213.200,00
710	Działalność usługowa	81.100,00	90.500,00
750	Administracja publiczna	3.982.054,00	3.863.981,00
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	22.096,00	2.195,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	317.884,00	905.082,00
756	Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	16.912,00	0,00
757	Obsługa długu publicznego	827.000,00	850.000,00
758	Różne rozliczenia	70.438,00	129.500,00
801	Oświata i wychowanie	11.875.658,00	11.081.157,00
851	Ochrona zdrowia	177.000,00	160.000,00
852	Opieka społeczna	9.177.894,00	8.439.204,00
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	565.037,00	0,00
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	760.872,00	168.129,00
900	Gospodarka gruntami i ochrona środowiska	2.481.940,00	2.176.241,00
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2.404.685,00	3.062.918,00
926	Instytucje kultury fizycznej	849.132,00	903.600,00
	Razem	38.161.284,63	36.342.000,00

Powyższe kwoty planuje się wydatkować na:

- wydatki bieżące - 30.953.331 zł tj. 85,17 %
- wydatki majątkowe - 5.388.669 zł tj. 14,82%

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Planowane wydatki w kwocie 607.793 zł dotyczą, wpłat gminy na rzecz Izby Rolniczej tj. 2% wpływów z podatku rolnego – 20.000 zł , organizacja dożynek gminnych 25.000 zł oraz wydatków na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Bażyny wraz z przyłączami do gospodarstw”
- **562.793 zł**

Dział 600 - Transport i łączność

Środki finansowe założone w budżecie na realizację zadań z zakresu transportu planuje się przeznaczyć w kwocie 688.500 zł na:

- 1/ utrzymanie czystości i zieleni na rondach w Ornece w ramach otrzymanej dotacji w kwocie 20.000 zł
- 2/ dotacja do powiatu lidzbarskiego jako zadania bieżące – 35.000 zł
 - a/ remont nawierzchni odcinka ul Zarzecznej wraz z odwodnieniem – 15.000 zł / powiat – 15.000 zł/
 - b/ przełożenie nawierzchni z trelinki na ul. Os. Dąbrowskiego – 10.000 zł /powiat 10.000 zł/
 - c/ remont nawierzchni z trelinki na ul Polnej – 10.000 zł /powiat – 10.000 zł/
- 3/ dotacja do powiatu lidzbarskiego jako zadania inwestycyjne – 85.000 zł
 - d/przebudowa ul. Żelaznej – 70.000 zł/powiat – 90.000 zł / w przypadku wystąpienia oszczędności do budżetu zostaną wprowadzone dodatkowe zadania m.in. 10.000 zł na przełożenie kostki brukowej w Henrykowie.
 - e/ wykonanie nakładki bitumicznej na odcinku ul. Zamkowej, od skrzyżowania z ul. Młynarska – morąska, w kierunku ul. Kościelnej – 15.000 zł /powiat – 15.000 zł/
- 4/ bieżące utrzymanie dróg gminnych kwocie **548.500 zł**, z czego przeznaczono na : zakup kruszywa, znaków drogowych, materiałów do prac wykonywanych w ramach robót interwencyjnych – 10.000 zł , zimowe utrzymanie dróg gminnych – 388.000 zł usługi transportowe, wynajem sprzętu usługi kruszenia betonu – 42.000 zł, przeglądy dróg gminnych, obiektów mostowych, remonty cząstkowe ul. Pionierów, Sienkiewicza, Pl. Wolności, mostu drewnianego Mingajny – 57.000 zł
Opłaty za zajęcie pasa – 1.500 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 Orneka na 2012 r.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki w tym dziale w kwocie **2.213.200 zł** obejmują środki na wydatki gospodarki gruntami i nieruchomościami – 42.000zł (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 – 2.171.200 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 **90.500,00 zł** dotyczą zakupu oprogramowania do elektronicznej numeracji budynków, opracowanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego, opracowanie analizy skutków wprowadzenia w życie m.p.z.p. – **74.000 zł**, wydanie strategii rozwoju **15.000 zł**, opłata za przyłącze elektroenergetyczne obiektu: oświetlenie cmentarza komunalnego w Ornecie - **1.500zł**

Dział 750 Administracja publiczna

Plan zakłada kwotę **3.863.981,00 zł** tj. 10.63 % 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. 163.388 zł (w tym przyznana wstępnie dotacja na ten cel wynosi - 87.673zł)
- Dotacja celowa dla powiatu dofinansowanie do systemu inform. pojazd – 8.774 zł
- Koszty działalności Rady Miejskiej – **188.000 zł** w tym diety radnych – 160.000 zł, zakup materiałów, delegacje, szkolenia – 28.000 zł)
- Urząd Miasta – **3.142.850 zł**
Wynagrodzenia – 1.900.000 zł w tym odprawy i nagrody jubileuszowe – 81.804 zł, / 2009 rok koszty płac 1.966.328,46 zł, 2010 rok koszty płac – 2.071.498,31 zł planowane koszty płac 2011 r. – 2.017.000 zł/
dodatkowe wynagrodzenie roczne – 151.612 zł), pochodne od wynagrodzeń – 349.000 zł, umowy zlecenia i o dzieło – 70.000 zł, wydatki bieżące 672.238 zł /w szczególności w załączniku nr 2 do projektu budżetu dział 750 rozdział 75023 od § 4140 do § 4700/
- Promocja gminy – **250.969 zł** w tym:
 - 1/ umowy zlecenia – 33.000 zł w tym -wynagrodzenie dla zespołów podczas występów- 15.000 zł , usługa tłumacza- 5.000, zawody konne – 6.000 zł inne usługi gastronomia wyroby gadżetów – 7.000 zł
 - 2/ zakup materiałów – 88.969 zł w tym: gadżety promocyjne /smoki, koszulki, dzwonki, smycze – 700 lecie Ornety/ - 21.000 zł, zakup antyram, sztalug, widokówek, folderów – 16.000, wydruk plakatów, adaptacja pomieszczenia muzeum, mapy do PIT, banery na 700 lecie, art. spożywcze na konferencje, spotkania, puchary i medale na imprezy sportowe w gminie, zakup kwiatów, zakup namiotu do wystaw- 51.969 zł
 - 3/zakup usług – 124.000 zł
 - a/Kaziuki Wilniuki – 8.000 zł
 - b/ Gminne Dni Rodziny – 1.000 zł
 - c/ Święto Niepodległości – 1.000 zł
 - d/ Wynajem sceny, nagłośnienia, oświetlenie Dni Ornety – 15.000 zł
 - e/ ochrona Dni Ornety – 10.000 zł
 - f/ wynajem Toy Toy, Dni Ornety – 1.500 zł

- g/ wynajem barierek Dni Ornety – 6.000 zł
- h/ opłaty za zespoły na Dni Ornety – 15.000 zł
- i/ Biuletyn informacyjny – 12.000 zł
- j/ usługi gastronomiczne - 8.000 zł
- k/ usługi noclegowe Dni Ornety – 5.000 zł
- l/ usługi medyczne – 2.500 zł
- m/ fajerwerki – 3.000 zł
- n/ prowadzenie Punktu Informacji Turystycznej – 2.400 zł
- o/ filmowanie Sesji Rady Miejskiej oraz ważnych wydarzeń w gminie – 12.000 zł
- p/ współpraca zagraniczna – 15.000 zł
- r/ 60-lecie 29 pułku Lotnictwa – 3.000 zł
- s/ inne /podnośnik na demontaż ozdób świątecznych i inne/ – 3.600 zł
- 4/ opłaty za ZAKS, ubezpieczenie imprez – 5.000 zł

- Pozostała działalność – **110.000 zł**

- a/dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji innych jedn. sekt. poza sek. finans. publicznych – 39.000 zł
- b/ zryczałtowane diety dla sołtysów – 36.000 zł
- c/ wynagrodzenie agencyjno – prowizyjne – 6.000 zł,
- d/ zwrot za dojazdy do gminy dla sołtysów – 3.000 zł,
- e/ zakup pieczętek, tabliczek i prasy dla sołectw – 3.000 zł
- f/ składki członkowskie – 23.000 zł

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej

Plan przewiduje 2.195,00 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, Obrony Cywilnej, Straży Miejskiej w łącznej **kwocie 905.082 zł** w tym:

- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Pożarnej w kwocie 163.400 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 – 51.800 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, badania lekarskie strażaków -35.000 zł, opłaty za telefon, Internet, - 5.600,00 umowa zlecenie – 1.000 zł
- wydatki inwestycyjne
 - a/ Zakup nowego pojazdu ratowniczo-gaśniczego – 600.000 zł /w tym 100.000 udział gminy patrz str.7./

b/ Budowa budynku garażowego wraz z zapleczem socjalno-gospodarczym w Bażynach – 5.000 zł

- wydatki bieżące dotyczą utrzymania **Straży Miejskiej w kwocie 131.682 zł** w tym na : wynagrodzenia i pochodne – 107.289 zł wydatki pozostałe tj. zakup paliwa, szkolenia, delegacje, materiały biurowe, mundury – 24.393 zł
 - wydatki na dodatkowe, ponadwymiarowe patrole policji – 5.000 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego – 850.000,00

Plan budżetu przewiduje na 2012 rok **850.000 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 2012 rok zakłada rezerwę ogólną w kwocie 41.000 zł, tj. 0,11% planowanych wydatków oraz rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 88.500 zł tj. 0,5%

Dział 801 Oświata i wychowanie

Planowane wydatki tego działu stanowią 30,49% wydatków ogółem i wynoszą **11.081.157 zł**. /planowanie wykonanie za 2011r wynosi – 11.869.337 zł/
Plan wydatków w oświacie dotyczy zadań:

- **szkół podstawowych – 5.135.002 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta- 2.227.690 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.933.104 zł
pozostałe wydatki bieżące – 294.586 zł
 2. **Szkoła Podstawowa Nr 4 w Orniecie - 1.278.870zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 1.117.986 zł
pozostałe wydatki bieżące – 160.884 zł
 3. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 894.666 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 751.168 zł
pozostałe wydatki bieżące – 143.498zł
 4. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 733.776zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 628.264 zł
pozostałe wydatki bieżące – 105.512zł
- **Oddziały przedszkolne w Szkołach Podstawowych – 117.630 zł**
 1. **Szkoła Podstawowa w Bażynach - 73.693 zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 65.612 zł
pozostałe wydatki bieżące - 8.081 zł
 2. **Szkoła Podstawowa w Mingajnach – 43.937 zł**

w tym: wynagrodzenia i pochodne – 37.447zł
pozostałe wydatki bieżące 6.490zł

- **przedszkola– 1.722.806 zł**
 1. **Przedszkole Nr 1 w Ornećcie 876.789zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 820.155 zł
pozostałe wydatki bieżące – 56.634 zł
 2. **Przedszkole Nr 2 w Ornećcie – 757.817zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 707.779 zł
pozostałe wydatki bieżące – 50.038zł
 3. Plan budżetu na 2010 rok przewiduje wydatki w kwocie **88.200 zł** na realizację projektu POKL „ Edukacja przedszkolna priorytetem każdego Polaka 2”

- **gimnazjów – 3.201.944 zł**
 - 1.**Gimnazjum Nr 1 – 1.100.000 zł**
 - 2.**Gimnazjum Nr 2 – 2.085.994zł**
w tym: wynagrodzenia i pochodne –1.858.995 zł
pozostałe wydatki bieżące – 236.949 zł

- **dowożenie uczniów do szkół - 550.000 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 – 229.633zł** /planowane wykonanie za 2011 rok 370.766 zł/
 1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Ornećta – 3.413 zł/ dodatkowe wynagrodzenie roczne plus pochodne/
 - 2.Szkoła Podstawowa w Bażynach – 38.288zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 36.882zł
pozostałe wydatki bieżące – 1.406 zł
 - 3.Przedszkole Nr 1 Ornećcie – 92.114 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 88.739 zł
pozostałe wydatki bieżące – 3.375 zł
 - 4.Przedszkole Nr 2 Ornećcie – 92.409 zł
w tym: wynagrodzenia i pochodne – 89.034 zł
pozostałe wydatki bieżące – 3.375 zł
 - 5.Gimnazjum Nr 2 Ornećcie – 3.409 zł
 2. w tym: wynagrodzenia i pochodne – 3.409 zł /dodatkowe wynagrodzenie roczne plus pochodne/

- pozostała działalność –110.142 zł – 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 nauczycieli emerytów 88.142 zł

Na finansowanie zadań oświatowych w 2012 r. budżet państwa planuje przeznaczyć subwencję w wysokości 7.276.322 zł oraz dotację rozwojową POKL na zadanie „Edukacja przedszkolaka” – 88.200 zł łącznie 7.364.522 zł /planowane wydatki na oświatę w 2012 dział 801 - **11.081.157 oraz dział - 854 - 168.129 zł łącznie 11.249.286 zł/** w związku z powyższym gmina planuje przeznaczyć na utrzymanie zadań oświatowych środków własnych w kwocie **3.884.764 zł** / w roku 2010 gmina dołożyła – 5.744.087,66 zł, natomiast 2011 roku – 5.026.745 zł/

Dział 851 Ochrona zdrowia – 160.000 zł

Zaplanowane w budżecie środki w wysokości **160.000 zł** dotyczą: zwalczania narkomanii - 55.340 zł w tym 38.000 zł na dotacje celowe z budżetu na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji innych jedn. sekt. poza sek. finans. publicznych – 39.000 zł / dotacje dla stowarzyszeń/ , oraz przeciwdziałania alkoholizmowi – 104.660 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna

Na realizację zadań z zakresu opieki społecznej zabezpieczono środki łącznie na **8.439.204 zł** tj. 23,22 % wydatków ogółem , w tym :

- dotacje celowe na finansowanie zadań własnych w kwocie 6.371.000 zł
- środki własne z budżetu gminy w kwocie **2.068.204 zł**

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

- opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej - 354.870 zł /środki własna/
- utrzymanie ŚDS Henrykowo – 420.000 zł /środki zlecone/
- świadczenia rodzinne i alimentacyjne – 4.808.000 zł w tym
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 89.344 zł /środki zlecone – 80.000 zł, środki własne 9.344 zł/
- zasiłki i pomoc w naturze – 502.011 zł /środki zlecone – 359.000, środki własne 143.011 zł/
- wypłata dodatków mieszkaniowych - 180.000 zł / środki własne/
- zasiłki stałe - 206.694 zł /środki zlecone – 209.000 zł, środki własne 103.818 zł/
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej –1.065.398 zł / środki zlecone – 237.000 zł, środki własne – 828.398 zł/
- usługi opiekuńcze – 339.430 zł / środki zlecone – 15.000 zł , środki własne – 324.430 zł /
- pozostała działalność – 222.333 zł / dożywianie środki zlecone – 98.000 zł dożywianie środki własne – 70.105 zł , prace społeczno –użyteczne – 20.000 zł, wydatki na opiekę i wychowanie dzieci zgodnie z ustawą o wspieraniu rodziny i pieczy zastępczej – 5.000 zł - utrzymanie baraku oraz koszty dostarczania żywności – 29.228 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

Plan budżetu na 2012 rok przewiduje wydatki w kwocie **168.129 zł** w tym:
-światlice szkolne - 105.564 zł

1. Szkoła Podstawowa Nr 1 Orneta – 62.689 zł
 w tym: wynagrodzenia i pochodne – 59.809 zł
 pozostałe wydatki bieżące – 2.880 zł

2. Gimnazjum Nr 2 Ornece – 42.875 zł
 w tym: wynagrodzenia i pochodne – 39.995 zł
 pozostałe wydatki bieżące – 2.880 zł

- stypendia socjalne 20% wkładu własnego – 62.565,00

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w budżecie zaplanowano kwotę **3.176.236 zł** tj. 8,73% wydatków ogółem na następujące wydatki:

wydatki bieżące – 1.217.921zł z tego:

1/ gospodarka odpadami - 48.000 zł

2/oczyszczanie miast i wsi – 183.000 zł

3/ utrzymanie zieleni w miastach i gminach – 135.000 zł

4/oświetlenie ulic – 515.000 zł /w tym zakup energii 500.000 zł oraz remonty 15.000 zł/

5/pozostała działalność – 266.916 zł

a/wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń opiekunów świetlic wiejskich – 100.019 zł

b/wydatki na utrzymanie świetlic 50.000 zł /materiały, wywóz nieczystości , energia cieplna i elektryczna , węgiel/.

c/ bezdomne psy – 20.000 zł

d/ utrzymanie targowicy i inkaso - 35.000 zł

e/ bieżąca konserwacja sieci burzowej – 35.000 zł

f/ wywóz nieczystości , energia elektryczna i c.o pomieszczenia na ul Mickiewicza i na wsi. – 14.897,00

g/ dotacja dla stowarzyszenia na prowadzenie świetlicy w Dąbrówce – 12.000 zł

6/ wydatki związane z środkami z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – 70.000 zł (wycinka drzew, worki na śmieci, usuwanie azbestu inne)

2.wydatki majątkowe – 1.958.320 zł, z tego :

- zadanie inwestycyjne:

1/System zagospodarowania odpadów komunalnych w Olsztynie. Budowa Zakładu Unieszkodliwiania Odpadów.- 117.000 zł

2/Przebudowa i rozbudowa budynku zlewni mleka na świetlice wiejską w miejscowości Opin – 496.900 zł (tj. 308.812 zł z UE oraz 188.088 zł wkład własny).

3/Przebudowa budynku kotłowni na świetlice wiejską w miejscowości Dąbrówka – 709.500 zł (tj. 454.341 zł z UE oraz 255.159 zł wkład własny).

4/ Kompleksowe przygotowanie terenów inwestycyjnych przy ulicy Przemysłowej w Ornece – 504.920 zł (tj. 429.182 zł z UE oraz 75.738 zł wkład własny).

5/ Remont z przebudowa budynku starej szkoły na Ośrodek Kultury w miejscowości Bażyny – 100.000 zł (tj. 60.976 zł z UE oraz 39.024 zł wkład własny).

6/ Dotacja dla powiatu na uzbrojenie terenów w układzie ulic: Przemysłowa – Dworcowa w sieć kanalizacji deszczowej – 30.000 zł

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Na realizację zadań z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego zaplanowano w budżecie - 3.062.918 zł

w tym: - **Miejski Dom Kultury w Ornece - 454.000 zł.**

w tym

wynagrodzenia i pochodne – 311.320 zł

zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 8.750 zł

wydatki bieżące w kwocie 133.930 zł

w tym:

bieżące utrzymanie obiektu – opłaty za c.o,

klub seniora, umowa zlecenie prezesa Klubu Seniora „Ornecianie” ,wynagrodzenie instruktora orkiestry dętej.

Galeria Art.-Nowa, koło plastyczne, koło teatralne .

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

Wkład własny do złożonego projektu „Pejzaże Warmii i puzzle malarskie”

Biblioteka – 282.746 zł

w tym wynagrodzenia i pochodne – 218.184 zł

Zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 6.562 zł

wydatki bieżące – 58.000 zł

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – 148.616 zł

- dotacje na kościoły zabytkowe – 62.000 zł

- 1 . Parafia Rzymskokatolicka w Bażynach - dotacja na prace konserwatorskie przy ołtarzu głównym kościoła w Bażynach – 5.000 zł
2. Parafia Rzymskokatolicka w Chwałęcinie - dotacja na prace konserwatorskie kościoła i krużganków w Chwałęcinie – 5.000 zł
3. Dom Zakonny Zgromadzenia św. Katarzyny - dotacja na remont budynku klasztoru ul Olsztyńska w Ornece – 20.000 zł
4. Parafia Prawosławna w Ornece - dotacja na remont instalacji odgromowej - 5.000 zł
5. Parafia Rzymskokatolicka w Krośnie - dotacja na remont instalacji elektrycznej i oświetleniowej kościoła w Krośnie – 5.000 zł
6. Parafia Rzymskokatolicka w Ornece - dotacja na remonty związane z pracami przy zabytkowym kościele w Ornece – 15.000 zł
7. Parafia Rzymskokatolicka w Henrykowie - dotacja na remont wieży i szczytu kościoła w Henrykowie 7.000 zł

- konserwacja zegara i opłata za koordynatora projektu dot. zadania „Ornecka Starówka” oraz przeglądy ratusza 34.616 zł

- remont kamieniczek przy ratuszu – 50.000 zł

Zadanie inwestycyjne – 2.177.556 zł

- „Ornecka Starówka – zintegrowany program rewitalizacji społeczno – urbanistycznej historycznego centrum Ornety - **2.127.556 zł**
(tj. 1.475.902 zł z UE oraz 651.654 zł wkład własny).
- Termomodernizacja budynku Miejskiego Domu Kultury wraz z wymianą parkietu w sali widowiskowej- **50.000 zł** /wkład własny do projektu z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Kulturowego/

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – 903.600,00

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 2012 rok.

Na stypendia sportowe przeznacza się kwotę **10.000 zł**

Środki w kwocie **779.600 zł** na utrzymanie jednostki budżetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Orniecie w tym:

- wynagrodzenia i pochodne – .402.200 zł

- wydatki na utrzymanie obiektów – 377.400 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 2012 roku jako formy organizacyjno-prawne jednostek sektora finansów publicznych występować będą rachunki dochodów własnych. Planowane przychody i wydatki rachunków dochodów własnych na 2012 rok przedstawia załącznik Nr 10 do projektu uchwały w sprawie budżetu na 2012 rok. W 2012 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 2012 roku szacuje się na kwotę **395.170 zł**, natomiast wydatki wyniosą **395.170 zł**.

III. STAN ZADŁUŻENIA GMINY

Założone wielkości wydatków budżetu w kwocie 36.342.000 zł, spłata rat kredytów zaciągniętych w latach wcześniejszych w kwocie 2.691.270 zł, dochody w wysokości 37.269.612 zł oraz nadwyżka budżetowa w kwocie 927.612 zł wymagają planowania kredytu w 2012 roku w wysokości **1.763.658 zł**.

Planowany kredyt przeznaczy się na spłatę rat kredytów w wysokości 413.658 zł oraz wykupu papierów wartościowych na kwotę 1.350.000 zł zaciągniętych w latach poprzednich.

Przyjęte wielkości w budżecie wskazują, iż zadłużenie gminy na koniec 2012 roku wyniesie **17.089.195 zł**.

Plan budżetu gminy na rok 2012 zamyka się nadwyżką wysokości **927.612 zł**. Nadwyżka w kwocie 927.612 zł przeznaczona zostanie na spłatę pożyczki otrzymanej na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE w roku 2011 z Banku Gospodarstwa Krajowego.

Ponadto w projekcie budżetu na rok 2012 nie planuje się zadań inwestycyjnych m.in. takich jak „Targowisko” oraz „Strefa przedsiębiorczości”. Powyższe zadania zostaną wprowadzone w ciągu roku budżetowego pod warunkiem uzyskania akceptacji naszych wniosków przez Urząd Marszałkowski. Wkład własny będzie zabezpieczany poprzez rezygnacje 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.