

## **Uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Szczytno na 2012 rok**

Na podstawie § 3 Uchwały Nr XXXVIII.321/10 Rady Miejskiej w Szczytnie z dnia 31 sierpnia 2010 Burmistrz Miasta przedstawia uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej na 2012 rok .

### **I. Główne założenia na rok budżetowy 2012 w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków**

#### **Dochody :**

1. Średni wzrost stawek podatków i opłat lokalnych o ok. 3,5% , poza podatkiem od środków transportowych (przyjęty przez MF wskaźnik wzrostu stawek maksymalnych na 2012 rok wynosi 4,2%).
2. Opłata za psa 35 zł.
3. Dochody z majątku komunalnego skalkulowane zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami oraz ustalone na realnym poziomie dochody w zakresie sprzedaży nieruchomości .
4. Opłata za pobyt dziecka w przedszkolach miejskich i oddziale żłobkowym zgodnie z zasadami wynikającymi z uchwał Rady Miejskiej Nr III/15/2010 z dnia 21.12.2010 r. oraz Nr IX/71/2011 z dnia 31.08.2011 r.
5. Dochody do pozyskania na mocy zawartych umów i porozumień między j.s.t. w wysokości wynikającej z zapisów tych dokumentów.
6. Planowane dochody do pozyskania ze środków unijnych i innych zewnętrznych na poziomie realnym wynikającym z uczestnictwa w konkursach oraz możliwości przewidywanych na rok 2012.

#### **Wydatki :**

1. Fundusz płac pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta Szczytno należy skalkulować przyjmując max. 4 % wzrost w stosunku do poziomu wynagrodzeń z sierpnia br. uwzględniając w tej kalkulacji skutki podwyżki minimalnego wynagrodzenia.  
Od 1 stycznia 2012r. planowany jest wzrost minimalnego wynagrodzenie za pracę do kwoty 1.500 zł brutto miesięcznie ( tj wzrost o 114 zł brutto mieś.)  
W przypadku nauczycieli wynagradzanych wg przepisów wynikających z Karty Nauczyciela wzrost ich wynagrodzeń (wg założeń o 3,8% od IX.2012 r.) zostanie wprowadzony do budżetu po zmianie tabel wynagrodzeń w 2012 r.
2. Do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych należy przyjąć kwotę odpisu na pracownika 1.158,00 zł , emeryta 193,00 zł , w przypadku nauczycieli czynnych 2.880,00 zł , emerytowanych - kwotę ustaloną zgodnie z art.53 ust.2 Karty Nauczyciela.
3. Zakłada się wzrost planowanych wydatków bieżących o 2,8 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2011 r. (zgodnie z przewidywanym na 2012 rok wskaźnikiem inflacji). W dokumentach planistycznych należy ująć jedynie wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek .
4. W dokumentach planistycznych należy też uwzględnić niezbędne potrzeby remontowe o charakterze kapitalnym oraz środki na inwestycje (określone na podstawie zadań wieloletnich realizowanych w 2011 r. oraz zadań wynikających z wykazu w WPF na 2012 r.) .

## II. Projekt budżetu miasta Szczytno na 2012 rok zakłada:

1. Dochody budżetu w wysokości 64.309.303 zł (spadek o 7% w stosunku do przewidywanego wykonania 2011 r.)
  - w tym : dochody bieżące 59.752.626 zł
  - dochody majątkowe 4.556.677 zł
  
2. Wydatki budżetu w wysokości 66.234.217 zł (spadek o 6% w stosunku do przewidywanego wykonania 2011 r.)
  - w tym : wydatki bieżące 56.963.215 zł
  - wydatki majątkowe 9.271.002 zł

Różnice powstałe w zakresie planowanych na 2012 rok w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2010 r. kwot dochodów i wydatków , w tym również dochodów i wydatków majątkowych , wynikają ze wskaźników wskazanych w założeniach na rok 2012 oraz rzeczowego zakresu zadań planowanych do realizacji w 2012 roku.

3. Deficyt projektu budżetu 1.924.914 zł (przewidywane wykonanie 2011 r. - 1.328.011zł)

Deficyt projektu budżetu planuje się sfinansować w sposób następujący :

- kredyt bankowy 885.000 zł
- wolne środki 1.039.914 zł

## III. Ujęty w projekcie zakres upoważnień dla Burmistrza Miasta jest następujący:

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania kredytów i pożyczek na :
  - 1) finansowanie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy Miejskiej Szczytno,
  - 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Miejskiej Szczytno,
  
2. Ponadto upoważnia się Burmistrza do :
  - 1) dokonywania innych zmian w planie wydatków niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami, to jest do :
    - dokonywania przeniesień wydatków bieżących za wyjątkiem wynagrodzeń osobowych , pochodnych od wynagrodzeń i dotacji,
    - dokonywania przeniesień wydatków inwestycyjnych na zadania w ramach tego samego działu , rozdziału i paragrafu nie powodujących likwidacji zadania,
  - 2) przekazania kierownikom Zakładu Usług Komunalnych i Zakładu Gospodarki Komunalnej w Szczytnie uprawnień do dokonywania przeniesień w planie wydatków w obrębie tego samego działu za wyjątkiem wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń oraz środków na zadania inwestycyjne,
  - 3) przekazania uprawnień jednostkom organizacyjnym gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów , których realizacja w roku budżetowym 2012

i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2012,

- 4) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków krajowych i zagranicznych oraz na zadania wynikające z kontraktów wojewódzkich do wysokości określonej w Załączniku nr 3 i nr 4 do projektu uchwały,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę Gminy Miejskiej Szczytno.

#### IV. Dane informacyjne o projekcie budżetu.

##### 1. Struktura dochodów budżetu miasta wg źródeł przedstawia się następująco :

Wyszczególnienie	Plan na 2012 rok	Struktura %
1. Dochody ogółem	64.309.303	100
2. Dochody własne , w tym	31.339.648	49
- z podatków, opłat lokaln. i in. opłat	13.908.939	-
- z majątku gminy	2.881.000	-
- z udziału w podatkach	14.549.709	-
3. Subwencje	18.934.948	30
4. Dotacje celowe na zadania bieżące	11.015.043	17
5. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne	1.517.663	2,4
5. Środki z fund. Europejskich	541.201	0,1
6. Pozostałe dochody	960.800	1,5

W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące wynoszą 59.752.626 zł tj 92,9% , dochody majątkowe wynoszą 4.556.677 zł tj. 7,1%.

W projekcie budżetu na 2012 rok zaplanowano środki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2.080.804 zł , w tym :

##### na zadania inwestycyjne (739.263 zł) :

- zagospodarowanie brzegów jeziora 179.263,00 zł środki z Gminy Szczytno
- przebudowa ul. Drzymały 117.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- przebudowa ul. Gdańskiej 71.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- modernizacja systemu odbioru ścieków 246.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- przebudowa kanalizacji ul. Poniatowskiego,.... 79.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- przebudowa kanalizacji ul. Żeromskiego 47.000,00 zł środki z Gminy Szczytno

##### na zadania bieżące (1.341.541 zł) :

- utrzymanie cmentarza komunalnego 10.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie schroniska dla zwierząt 52.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- kształcenie w zakresie szkół podst. i gimnazjów 435.500,00 zł środki z Gminy Szczytno
- wychowanie przedszkolne 402.000,00 zł środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie dróg 150.000,00 zł środki z Powiatu Szczytno
- utrzymanie USC 49.236,00 zł środki z Gminy Szczytno
- remont elewacji ratusza 30.000,00 zł środki z Powiatu i Marszałka

- utrzymanie kanalizacji deszczowej	38.000,00 zł	środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie systemu e-szczytno	28.000,00 zł	środki z Powiatu Szczytno
- projekt promocyjny (Szczytno, Łomża i Międzyrzec Podl.)	29.930,00 zł	środki z Gmin współrealizujących projekt
- opłata za udostępnienie oczyszczalni ścieków	116.875,00 zł	środki z Gminy Szczytno

Środki z funduszy europejskich planowane na rok 2012 :

- dotacja rozwojowa na realizację zadania Zagospodarowanie terenu wokół J. Domowego Dużego	53.014,00 zł
- dotacja rozwojowa ze środków europejskich na realizację zadania promocyjnego Współpraca Szczytna , Łomży i Międzyrzecza Podlaskiego na rzecz rozwoju markowej turystyki miejskiej w Polsce Wschodniej	488.187,00 zł

## 2. Wydatki budżetowe

Projekt budżetu zakłada wydatki budżetowe w ogólnej kwocie	66.234.217,00 zł
w tym : wydatki bieżące	56.963.215,00 zł
wydatki majątkowe	9.271.002,00 zł
w tym : inwestycyjne	8.845.002,00 zł
dotacja MDK	130.000,00 zł
udziały ZGOK	274.000,00 zł
wpłaty na Fundusz Wsparcia Policji (zakupy inwestycyjne)	22.000,00 zł

W zakresie wydatków inwestycyjnych wykaz priorytetowych zadań i wielkość nakładów niezbędnych do ich realizacji opracowano uwzględniając zawarte wcześniej umowy , posiadaną dokumentację techniczną i kosztorysową oraz zapisy projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Szczytno .

Rzeczowo wykaz wydatków projektu budżetu przedstawia się następująco :

1. Rolnictwo i łowiectwo	500,00 zł
2. Transport i łączność	4.837.500,00 zł
3. Gospodarka mieszkaniowa	1.057.072,00 zł
4. Administracja publiczna	7.494.349,00 zł
5. Aktualizacja spisu wyborców	4.350,00 zł
6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	409.055,00 zł
8. Obsługa długu publicznego	1.179.282,00 zł
9. Rezerwy ogólne i celowe	250.000,00 zł
10. Oświata i wychowanie	24.041.033,00 zł
11. Ochrona zdrowia	651.000,00 zł
12. Pomoc społeczna	13.627.746,00 zł
13. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	143.414,00 zł
14. Edukacyjna opieka wychowawcza	765.628,00 zł
15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8.352.888,00 zł
16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.953.000,00 zł
17. Kultura fizyczna i sport	1.467.400,00 zł

Najwyższą pozycją wydatków budżetowych są wydatki związane z finansowaniem zadań oświatowych ( 24.950.075 zł). Na sfinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem szkół podstawowych i gimnazjalnych przeznaczono środki w wysokości 18.921.376 zł tj 2.943.806 zł ponad przyznaną na 2012 rok subwencję oświatową i przewidywane środki do pozyskania z Gminy Szczytno. Kwota ta wynika z poniższego rozliczenia :

subwencja oświatowa 2012	15.542.070 zł
dopłata gminy Szczytno (szkoły)	435.500 zł
razem	15.977.577 zł
wydatki na szkoły podstawowe i gimnazja	18.921.376 zł
środki własne z budżetu	2.943.806 zł.

W 2012 r. zostały zabezpieczone z środki na najbardziej niezbędne remonty obiektów oświatowych 100.000 zł , których podział nastąpi w trakcie roku.

Kolejną , co do wielkości zaplanowanych środków , pozycją wydatków na 2012 rok jest pomoc społeczna oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wydatki na utrzymanie administracji stanowią 11 % wydatków budżetu.

W projekcie budżetu uwzględniono również środki na rezerwę ogólną 100.000 zł oraz celową w kwocie 150.000 zł. Wysokość rezerwy celowej wynika z ustawy o zarządzaniu kryzysowym , której zapisy od 2010 roku w sposób szczegółowy regulują sposób jej naliczenia i wykorzystania.

Wydatki na zadania inwestycyjne wynikające z przedłożonego projektu na 2012 rok są następujące :

1. Przebudowa ul. Drzymały	3.650.000 zł
2. Przebudowa ul. Gdańskiej	211.5000 zł
3. Przebudowa ul. Boh. Września i ul. Habandta	290.000 zł
4. Przebudowa ul. Pomorskiej	100.000 zł
5. Komputeryzacja UM	8.000 zł
6. Budowa hali sportowej przy SP2	10.000 zł
7. Monitoring miasta	120.000 zł
8. Zagospodarowanie turystyczne brzegów jezior w Szczytnie	537.802 zł
9. Modernizacja systemu odbioru ścieków od mieszkańców miasta Szczytno	360.000 zł
10. kanalizacja deszczowa ul. Zeromskiego	200.000 zł
11. Budowa wodociągu i kanalizacji w ul. Poniatowskiego...	620.000 zł
12. Termomodernizacja obiektów komunalnych	2.637.700 zł
13. Place zabaw	100.000 zł
Razem	8.845.002 zł

Wydatki inwestycyjne stanowią 13,4 % ogółu zaplanowanych wydatków na 2012 r. Ponadto projekt uwzględnia wydatki o charakterze majątkowym w kwocie 426.000 zł , które podwyższają ten wskaźnik do 14%.

Dotacje na realizację innych zadań własnych gminy w zakresie :

1. ustawy o wychowaniu w trzeźwości	141.000 zł
w tym SP ZOZ Przychodnia Terapii Uzależnienia	24.000 zł
2. dofinansowanie prowadzenia przedszkoli niepublicznych	820.000 zł
3. pomocy społecznej	62.000 zł
4. zaspokajanie zainteresowań kulturalnych mieszkańców	40.000 zł
5. kultury fizycznej i sportu	210.000 zł
6. ekologii i ochrony środowiska	10.000 zł

Zapisana w projekcie dotacja podmiotowa dla Miejskiego Domu Kultury wynosi 1.200.000 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej 583.000 zł , dotacja celowa dla MDK 130.000 zł

### 3. Przychody i wydatki gospodarki pozabudżetowej :

zakłady budżetowe	przychody	10.164.339 zł
	wydatki	10.163.646 zł
rachunki dochodów własnych		
jednostek oświatowych	przychody	1.477.600 zł
	wydatki	1.477.600 zł

### 4. Przychody i rozchody projektu budżetu:

Planowane na 2012 r. przychody uwzględnione w projekcie uchwały to :

kredyt bankowy na pokrycie deficytu	885.000 zł
spłaty pożyczek remontowych udzielonych wspólnotom mieszkaniowym	18.332 zł
wolne środki z lat ubiegłych	3.372.882 zł

Planowane w projekcie rozchody wynoszą	2.351.300 zł
w tym :	
spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.351.300 zł

Przewidywane na koniec 2012 r. zadłużenie osiągnie poziom 19.450.708.zł tj. 30,2.% planowanych dochodów tj. o 1.466.300 zł niższy niż na koniec 2011 r.