

Uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Szczytno na 2013 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 2013 rok .

I. Główne założenia na rok budżetowy 2013 w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków

Dochody :

1. Wzrost stawek i dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikający z podjętych przez Radę Miejską w Szczytnie uchwał na 2013 rok tj :
 - z dnia 15.10.2012 r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości,
 - z dnia 15.10.2012 r. w sprawie wysokości stawek opłat od posiadania psów, terminów płatności oraz zwolnień,
 - z dnia 15.10.2012 r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych.
2. Pozostałe własne dochody bieżące w wysokości wynikającej z przepisów prawa, w tym miejscowego oraz dochody z majątku komunalnego skalkulowane zgodnie z zawartymi umowami i porozumieniami oraz ustalone na realnym poziomie dochody w zakresie sprzedaży nieruchomości .
3. 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.
4. Dochody do pozyskania na mocy zawartych umów i porozumień między j.s.t. w wysokości wynikającej z zapisów tych dokumentów
5. Planowane dochody do pozyskania ze środków zewnętrznych na poziomie realnym wynikającym ze złożonych wniosków , uczestnictwa w konkursach oraz możliwości przewidywanych na rok 2013.
6. Dotacje na zadania własne i zlecone, subwencje , udziały gminy w podatkach na 2013 rok uwzględniono w wysokości określonej przez dysponentów tych środków.

Wydatki :

1. Fundusz płac pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta Szczytno skalkulowany na poziomie stanu wynagrodzeń z sierpnia 2012 roku, uwzględniając w tej kalkulacji skutki podwyżki minimalnego wynagrodzenia. Od 1 stycznia 2013r. planowany jest wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę do kwoty 1.600 zł brutto miesięcznie (tj wzrost o 100 zł brutto mies.)

- 2 Do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych przyjęto kwotę odpisu na pracownika 1.158,00 zł , emeryta 193,00 zł , w przypadku nauczycieli czynnych 2.990,00 zł , emerytowanych - kwotę ustaloną zgodnie z art.53 ust.2 Karty Nauczyciela.
- 3 Wzrost planowanych wydatków bieżących o 2,7 % w stosunku do przewidywanego wykonania w 2012 r. (zgodnie z przewidywanym na 2013 rok wskaźnikiem inflacji). W dokumentach planistycznych uwzględniono wydatki niezbędne do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek, jak też niezbędne potrzeby remontowe o charakterze kapitałowym oraz środki na inwestycje (określone na podstawie zadań wieloletnich realizowanych w 2012 r. oraz zadań wynikających z wykazu w WPF na 2013 r.) .

II. Projekt budżetu miasta Szczytno na 2013 rok zakłada:

- | | | |
|--------------------------------|---------------|--|
| 1. Dochody budżetu w wysokości | 67.096.559 zł | (spadek o 1,2% w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 r.) |
| w tym : dochody bieżące | 62.632.461 zł | |
| dochody majątkowe | 4.464.098 zł | |
| 2. Wydatki budżetu w wysokości | 68.096.559 zł | (wzrost o 1,0% w stosunku do przewidywanego wykonania 2012 r.) |
| w tym : wydatki bieżące | 62.063.789 zł | |
| wydatki majątkowe | 6.032.770 zł | |

Różnice powstałe w zakresie planowanych na 2013 rok w porównaniu z przewidywanym wykonaniem 2012 r. kwot dochodów i wydatków , w tym również dochodów i wydatków majątkowych , wynikają ze wskaźników i założeń budżetowych na rok 2013 oraz rzeczowego zakresu zadań planowanych do realizacji w 2013 roku.

- | | | |
|-----------------------------|--------------|--|
| 3. Deficyt projektu budżetu | 1.000.000 zł | (przewidywane wykonanie 2012 r. +516.255 zł) |
|-----------------------------|--------------|--|

Deficyt projektu budżetu planuje się sfinansować kredytem bankowym w wysokości 1.000.000 zł., którego spłatę zaplanowano w latach 2014-2019 wg następującego harmonogramu : 2014-2016 po 100.000 zł, 2017-2018 po 200.000 zł, 2019 rok 300.000 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 2013 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2013,
 - 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 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 %
Dochody ogółem	67.096.559	100
w tym :		
1. Z podatków i opłat lokalnych i innych opłat	13.376.894	22,2
2. Z majątku gminy (w Dz.700)	3.731.548	5,6
3. Udziały w podatkach stanowiących dochód b.p. (PIT i CIT)	14.716.469	21,9
4. Subwencje	19.548.069	29,2
5. Dotacje celowe na zadania bieżące		
- z budżetu Wojewody i KBW	9.647.659	14,4
- na podstawie umów i porozumień z jst	1.635.071	2,4
6. Dotacje celowe na zadania inwestycyjne		
- z funduszy zewnętrznych	1.733.198	2,6
- na podstawie umów i porozumień z jst	148.900	0,2
7. Pozostałe dochody	2.558.751	1,5

W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące wynoszą 62.632.461 zł tj 93,3% , dochody majątkowe wynoszą 4.464.098 zł tj. 6,7%.

W projekcie budżetu na 2013 rok zaplanowano środki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 1.783.971 zł , w tym :

na zadania inwestycyjne (dotacje w wysokości 148.900 zł) :

- Przebudowa ul. Boh. Września i Habandta	28.900 zł	środki z Gminy Szczytno
- Poprawa gospodarki ściekowej (os. Kochanowskiego)	9.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- Przebudowa ul. Andersa	106.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- Przebudowa targowiska	5.000 zł	środki z Gminy Szczytno

na zadania bieżące (dotacje w wysokości 1.635.071 zł) :

- utrzymanie cmentarza komunalnego	12.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie schroniska dla zwierząt	75.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- kształcenie w zakresie szkół podst. i gimnazjów	447.260 zł	środki z Gminy Szczytno
- wychowanie przedszkolne	412.854 zł	środki z Gminy Szczytno
- bieżące utrzymanie dróg	145.000 zł	środki z Powiatu Szczytno
- remonty bieżące dróg (Krzywa, Solidarności, Kochanowskiego)	88.150 zł	środki z Gminy Szczytno
- realizacja zadań USC	32.042 zł	środki z Gminy Szczytno
- remont elewacji i okien wieży ratusza	22.720 zł	środki z Powiatu Szczytno
- utrzymanie kanalizacji deszczowej	39.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie systemu e-szczytno	25.000 zł	środki z Powiatu Szczytno
- prowadzenie komunikacji miejskiej	296.045 zł	środki z Gminy Szczytno
- Letnie Granie	40.000 zł	środki z Gminy i Powiatu

oraz opłata za udostępnienie oczyszczalni ścieków 116.875 zł środki z Gminy Szczytno

2. Wydatki budżetowe

Projekt budżetu zakłada wydatki budżetowe w ogólnej kwocie	68.096.559,00 zł
w tym : wydatki bieżące	62.063.789,00 zł
wydatki majątkowe	6.032.770,00 zł
w tym : inwestycyjne	5.810.000 zł
udziały ZGOK	217.000 zł
pomoc finansowa dla Powiatu z tytułu przebudowy ciągu ul. Gnieźnieńskiej	5.770 zł

W zakresie wydatków inwestycyjnych wykaz priorytetowych zadań i wielkość nakładów niezbędnych do ich realizacji oszacowano 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 zł
2. Transport i łączność	3.854.770 zł
3. Gospodarka mieszkaniowa	810.367 zł
4. Administracja publiczna	7.151.997 zł
5. Aktualizacja spisu wyborców	4.350 zł
6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poż.	411.672 zł
8. Obsługa długu publicznego	1.081.779 zł

9. Rezerwy ogólne i celowe	280.000 zł
10. Oświata i wychowanie	26.155.529 zł
11. Ochrona zdrowia	700.465 zł
12. Pomoc społeczna	13.410.566 zł
13. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	152.742 zł
14. Edukacyjna opieka wychowawcza	787.180 zł
15. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10.041.992 zł
16. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.926.620 zł
17. Kultura fizyczna	1.326.030 zł

Najwyższą pozycją wydatków budżetowych są wydatki związane z finansowaniem zadań oświatowych (26.942.709 zł). Na sfinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem szkół podstawowych i gimnazjalnych przeznaczono środki w wysokości 19.956.850 zł tj 4.128.131 zł ponad przyznaną na 2013 rok subwencję oświatową na szkoły i przewidywane środki do pozyskania z Gminy Szczytno. Kwota ta wynika z poniższego rozliczenia :

subwencja oświatowa 2013	16.009.136 zł
subwencja oszacowana dla przedszkola niepublicznego dla dzieci niepełnosprawnych	- 627.677 zł
dopłata gminy Szczytno (szkoły)	447.260 zł
razem	15.828.719 zł
wydatki na szkoły podstawowe i gimnazja	19.956.850 zł
środki własne z budżetu	4.128.131 zł.

W 2013 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 2013 rok jest pomoc społeczna oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wydatki na utrzymanie administracji stanowią 10,5 % wydatków budżetu.

W projekcie budżetu uwzględniono również środki na rezerwę ogólną 115.000 zł oraz celową w kwocie 165.000 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 2013 rok są następujące :

1. Przebudowa ul. Bohaterów Września i Habandta	1.100.000 zł
2. Przebudowa ul. Pomorskiej	200.000 zł
3. Monitoring	60.000 zł
4. Poprawa gospodarki ściekowej aglomeracji Szczytno - osiedle Kochanowskiego	670.000 zł
5. Przebudowa ul. Andersa	680.000 zł
6. Kanalizacja sanitarna ul. Jaśminowej	30.000 zł
7. Przebudowa targowiska w Szczytnie	2.000.000 zł
8. Zagospodarowanie turystyczne jezior w Szczytnie	20.000 zł
8. Termomodernizacja obiektów komunalnych	1.050.000 zł
Razem	5.810.000 zł

Wydatki inwestycyjne stanowią 8,5 % ogółu zaplanowanych wydatków na 2012 r. Łącznie ze środkami na remonty dróg środki te wynoszą 8.329.000 tj 12,2 % wydatków budżetowych Wydatki o charakterze majątkowym w kwocie 222.770 zł podwyższają ten wskaźnik do 12,5%.

Ponadto projekt uwzględnia dotacje na realizację innych zadań własnych gminy w zakresie :

1. ustawy o wychowaniu w trzeźwości w tym dla podmiotu leczniczego 24.000 zł	168.000 zł
2. dofinansowanie prowadzenia przedszkoli niepublicznych	1.933.444 zł
3. pomocy społecznej	55.200 zł
4. zaspokajanie zainteresowań kulturalnych mieszkańców	40.000 zł
5. kultury fizycznej i sportu	250.000 zł

Zapisana w projekcie dotacja podmiotowa dla Miejskiego Domu Kultury wynosi 1.270.500 zł dla Miejskiej Biblioteki Publicznej 536.120 zł .

3. Przychody i wydatki gospodarki pozabudżetowej :

zakłady budżetowe	przychody	9.663.155 zł
	wydatki	9.701.112 zł
rachunki dochodów własnych jednostek oświatowych	przychody	1.556.440 zł
	wydatki	1.556.440 zł

4. Przychody i rozchody projektu budżetu:

Planowane na 2013 r. przychody uwzględnione w projekcie uchwały to :

kredyt bankowy na pokrycie deficytu	1.000.000 zł
wolne środki z lat ubiegłych	2.451.300 zł

Planowane w projekcie rozchody wynoszą	2.451.300 zł
w tym :	
spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.451.300 zł

Przewidywane na koniec 2013 r. zadłużenie osiągnie poziom. 17.999.408.zł tj. 26,3.% planowanych dochodów tj. o 1.451.300 zł niższy niż na koniec 2012 r.