

## **Uzasadnienie i materiały informacyjne do projektu uchwały budżetowej miasta Szczytno na 2011 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 2011 rok .

### **I. Główne założenia na rok budżetowy 2011 w zakresie planowanych dochodów oraz wydatków**

#### **Dochody :**

1. Średni wzrost stawek podatków i opłat lokalnych o 2,3% ( poza podatkiem od środków transportowych ) zgodnie z przyjętymi uchwałami obojętnymi.
2. Opłata za psa 30 zł zgodnie z przyjętą uchwałą Rady.
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 nie ulega zmianie w stosunku do roku 2010.
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 europejskich na poziomie realnym wynikającym z uczestnictwa w konkursach w 2010 roku oraz możliwości przewidywanych na rok 2011 oraz środki z innych źródeł możliwe do pozyskania w 2011 r.
7. Wysokość udziałów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa oraz subwencji na podstawie informacji Ministerstwa Finansów.
8. Wysokość dotacji na zadania własne i zlecone na podstawie informacji Urzędu Wojewódzkiego i Krajowego Biura Wyborczego

#### **Wydatki :**

1. Fundusz płac pracowników zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta Szczytno skalkulowano przyjmując max. 2% wzrost w stosunku do poziomu wynagrodzeń z sierpnia 2010 r. uwzględniając w tej kalkulacji skutki podwyżki minimalnego wynagrodzenia, które od 1 stycznia 2011 roku wynosić będzie 1.386 zł brutto miesięcznie
2. Do naliczenia funduszu świadczeń socjalnych przyjęto kwotę odpisu na pracownika 1.100,00 zł , emeryta 183,00 zł , w przypadku nauczycieli czynnych 2.641,00 zł , emerytowanych 1.040,00 zł.
3. Przyjęto wzrost planowanych wydatków bieżących o 2,3% w stosunku do przewidywanego wykonania w 2010 r. (zgodnie z przewidywanym na 2011 rok wskaźnikiem inflacji) uwzględniając przewidywany wzrost ich cen oraz zmiany ilościowe w zakresie wydatków niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania poszczególnych jednostek
4. W zakresie potrzeb remontowych o charakterze kapitalnym oraz środków na zadania inwestycyjne w projekcie budżetu na 2011 rok ujęto niezbędne nakłady wynikające z kontynuacji umów zawartych na realizację zadań wieloletnich oraz na inne zadania inwestycyjne zapisane w WPF do realizacji na 2011 r.

## II. Projekt budżetu miasta Szczytno na 2011 rok zakłada:

1. Dochody budżetu w wysokości 70.519.246 zł (wzrost o 9,1% w stosunku do przewidywanego wykonania 2010 r.)  
w tym : dochody bieżące 56.245.438 zł  
dochody majątkowe 14.273.808 zł (przewidywane wykonanie w 2010 roku 8.799.648 zł – wzrost w 2011 r. o 5.474.160 zł)
2. Wydatki budżetu w wysokości 72.511.660 zł (wzrost o 5,1% w stosunku do przewidywanego wykonania 2010 r.)  
w tym : wydatki bieżące 55.667.680 zł  
wydatki majątkowe 16.843.980 zł (przewidywane wykonanie w 2010 roku 13.257.093 zł – spadek w 2011 r. o 3.586.887 zł)

Różnice powstałe w zakresie planowanych na 2011 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 2011 oraz rzeczowego zakresu zadań planowanych do realizacji w 2011 roku.

3. Deficyt projektu budżetu 1.992.414 zł (przewidywane wykonanie 2010 r. -4.353.622 zł)

Deficyt projektu budżetu planuje się sfinansować w sposób następujący :

- kredyt bankowy 1.909.482 zł  
wolne środki 82.932 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,
- 3) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- 4) finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne ujęte w ramach przedsięwzięć w Wieloletniej Prognozie Finansowej

do wysokości limitów określonych w § 5 projektu uchwały.

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,
- 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 2011 i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy 2011,
- 4) zaciągania zobowiązań na finansowanie wydatków na wieloletnie programy inwestycyjne, na programy i projekty realizowane ze środków Unii Europejskiej lub bezzwrotnych środków 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 2011 rok	Struktura %
1. Dochody ogółem	70.519.246	100
2. Dochody własne, w tym	31.116.955	44,1
- z podatków, opłat lokaln. i in. opłat	11.342.230	x
- z majątku gminy	7.035.424	x
- z udziału w podatkach	12.739.301	x
3. Subwencje	18.610.994	26,4
4. Dotacje celowe na zadania bieżące	10.648.990	15,1
5. Środki z fund. Europejskich i innych źródeł (na inwestycje)	8.803.808	12,5
6. Pozostałe dochody	1.338.499	1,9

W ogólnej kwocie dochodów dochody bieżące wynoszą 56.245.438 zł tj 79,8% , dochody majątkowe wynoszą 14.273.808 zł tj. 20.2%.

W projekcie budżetu na 2011 rok zaplanowano środki na zadania realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 2.863.084 zł , w tym :

na zadania inwestycyjne :

- zagospodarowanie jezior	1.450.000 zł	środki z gminy Szczytno
- e-szczytno	303.084 zł	środki z Powiatu Szczytno

na zadania bieżące :

- utrzymanie cmentarza komunalnego	10.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie schroniska dla zwierząt	40.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- kształcenie w zakresie szkół podst. i gimnazjów	470.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- wychowanie przedszkolne	460.000 zł	środki z Gminy Szczytno
- utrzymanie dróg	130.000 zł	środki z Powiatu Szczytno

Środki zewnętrzne na inwestycje planowane na rok 2011 :

- dotacja do realizacji zadania modernizacja ul. Drzymały	1.443.200
- dotacja rozwojowa ze środków europejskich na modernizację	

ul. Przemysłowej, Łomżyńskiej i Towarowej w Szczytnie	1.445.639
- dotacja rozwojowa ze środków europejskich na realizację zadania e-szczytno	3.372.011
- dotacja rozwojowa ze środków europejskich na realizację zadania zagospodarowanie terenu wokół J. Domowego Dużego	789.874
- dotacja z Gminy Szczytno do realizacji zadania zagospodarowanie terenu wokół J. Domowego Dużego	1.450.000
- dotacja z Powiatu Szczytno do realizacji zadania e-szczytno	303.084

## 2. Wydatki budżetowe

Projekt budżetu zakłada wydatki budżetowe w ogólnej kwocie	72.511.660 zł
w tym :	
wydatki bieżące	55.667.680 zł
majątkowe	16.843.980 zł
w tym : inwestycyjne	16.437.980 zł
udziały w Spółce ZGOK	406.000 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 zł
2. Transport i łączność	8.760.908 zł
3. Gospodarka mieszkaniowa	1.377.388 zł
4. Administracja publiczna	6.224.588 zł
5. Aktualizacja spisu wyborców	4.300 zł
6. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona p.poz.	609.964 zł
8. Obsługa długu publicznego	1.181.615 zł
9. Rezerwy ogólne i celowe	250.000 zł
10. Oświata i wychowanie	23.214.546 zł
11. Ochrona zdrowia	651.257 zł
12. Pomoc społeczna	13.305.938 zł
13. Edukacyjna opieka wychowawcza	755.507 zł
14. Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	12.727.306 zł
15. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1.832.750 zł
16. Kultura fizyczna i sport	1.615.093 zł

Najwyższą pozycją wydatków budżetowych są wydatki związane z finansowaniem zadań oświatowych Na sfinansowanie wydatków związanych z utrzymaniem szkół podstawowych i gimnazjalnych przeznaczono środki w wysokości 18.674.448 zł tj 3.133.788 zł ponad przyznaną na 2010 rok subwencję oświatową i przewidywane środki do pozyskania z Gminy Szczytno. Kwota ta wynika z poniższego rozliczenia :

subwencja oświatowa 2011	15.070.660 zł
dopłata gminy Szczytno (szkoły)	470.000 zł
razem	15.540.660 zł

wydatki na szkoły podstawowe i gimnazja 18.674.448 zł  
środki własne z budżetu 3.133.788 zł.

W kwocie tej zostały zabezpieczone również środki na remonty obiektów oświatowych 200.000 zł , których podział nastąpi w 2011 roku.

Kolejną , co do wielkości zaplanowanych środków , pozycją wydatków na 2011 rok jest pomoc społeczna oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska.

Wydatki na utrzymanie administracji stanowią 8,5 % 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 2011 rok są następujące :

1. Przebudowa ul. Drzymały	3.100.000 zł
2. Budowa i przebudowa ul. Przemysłowej , Łomżyńskiej ...	4.030.908 zł
3. Przebudowa ul. Mławskiej	850.000 zł
4. Przebudowa ul. Gdańskiej	50.000 zł
5. Przebudowa ul. Boh. Września i ul. Habandta	80.000 zł
6. Budowa hali sportowej przy SP2	25.000 zł
7. Monitoring miasta	140.000 zł
8. Zagospodarowanie turystyczne brzegów jezior w Szczytnie	3.785.000 zł
9. Modernizacja systemu odbioru ścieków od mieszkańców miasta Szczytno	350.000 zł
10. kanalizacja sanitarna w ul. Leyka	30.000 zł
11. e-szczytno budowa bezprzewodowej sieci teleinformatycznej	3.967.072 zł
12. Przebudowa instalacji gazowej-pawilon sportowy ul.Ostrołęcka	30.000 zł
Razem	16.437.980 zł

Wydatki inwestycyjne stanowią 22,7 % ogółu zaplanowanych wydatków na 2011 r.

Ponadto projekt uwzględnia wydatki o charakterze majątkowym tj. wniesienie udziału do Spółki ZGOK w Olsztynie w kwocie 406.000 zł oraz dotacje na realizację zadań własnych gminy w zakresie :

1. ustawy o wychowaniu w trzeźwości w tym SP ZOZ Przychodnia Terapii Uzależnienia 15.000 zł	116.000 zł
2. dofinansowanie prowadzenia przedszkoli niepublicznych	770.000 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 1.170.000 zł , dla Miejskiej Biblioteki Publicznej 622750 zł.

### 3. Przychody i wydatki gospodarki pozabudżetowej :

zakłady budżetowe	przychody	9.996.230 zł
	wydatki	9.996.036 zł
rachunki dochodów własnych jednostek oświatowych	przychody	1.352.913 zł
	wydatki	1.352.913 zł

### 4. Przychody i rozchody projektu budżetu:

Planowane na 2011 r. przychody uwzględnione w projekcie uchwały to :

kredyt bankowy na pokrycie deficytu	1.909.482 zł
spłaty pożyczek remontowych udzielonych wspólnotom mieszkaniowym	37.332 zł
wolne środki z lat ubiegłych	2.300.000 zł

Planowane w projekcie rozchody wynoszą	2.254.400 zł
w tym :	
spłaty zaciągniętych pożyczek i kredytów	2.254.400 zł

Przewidywane na koniec 2011 r. zadłużenie osiągnie poziom 19.211.012 zł tj. 27,2% planowanych dochodów tj. o 349.918 zł niższy niż na koniec 2010 r.