

Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Kętrzyn na 2013 rok

Nałożone na samorząd terytorialny zadania i ich realizacja uwarunkowane są posiadaniem odpowiednich zasobów finansowych. Gromadzone są one w budżecie uchwalonym na rok kalendarzowy.

O rzeczywistej samodzielności finansowej gminy decyduje przede wszystkim poziom dochodów, którymi można dysponować i przeznaczyć na pokrycie wydatków. Zakres przedmiotowy budżetu został sporządzony w oparciu o ustawę o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z 2009 r.), a także ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego i obejmuje:

1. Dochody z podziałem na:

- **bieżące**
- **majątkowe**

1. Wydatki z podziałem na :

- wydatki bieżące w tym:

- a) wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń
- b) wydatki związane z realizacją zadań statutowych
- c) dotacje na zadania bieżące
- d) świadczenia na rzecz osób fizycznych
- e) wydatki na programy z udziałem środków europejskich
- f) wydatki z tyt. poręczeń i gwarancji
- g) wydatki na obsługę długu

- wydatki majątkowe

Przy opracowywaniu projektu budżetu uwzględniono wytyczne zawarte:

- w piśmie Min. Fin. znak: ST3-48209/2012 z dn.17.10.2012
- decyzji Wojewody Warmińsko-Mazurskiego nr FK.237/2012 z dnia 23.10.2012
- decyzji Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Osztynie nr DOL-0301-25/12 z dnia 27.09.2012
- w założeniach GOPS – u do planu budżetu na 2013 rok
- w założeniach szkół podstawowych i gimnazjum gminnego do planu budżetu na 2013 rok
- wniosków mieszkańców i radnych gminy Kętrzyn
- wniosków organizacji pozarządowych

Dochody

Projekt budżetu obejmuje dochody uzyskane z :

1. Rolnictwo i łowiectwo

– środki na dofinansowanie własnych inwestycji gminy, pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Gospodarka mieszkaniowa

– wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości ustalono na podstawie decyzji w sprawie opłat za wieczyste użytkowanie (baza poborowa 2012 r.)

– dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych, czynsze najmu lokali ustalono na podstawie danych za III kw. 2012r. z uwzględnieniem występujących zaległości

– odsetki wg wpływów za III kw 2012 r.

– środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

– środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Oświata i wychowanie

– środki z tytułu dotacji na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

– środki z tytułu dotacji na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Ochrona zdrowia

– środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego oraz kultura fizyczna

– środki na dofinansowanie własnych inwestycji pozyskane z innych źródeł na finansowanie wydatków w związku z realizacją zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp

1. Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od spadków i darowizn oraz podatków i opłat lokalnych

– podatku od nieruchomości, przyjęto bazę poborową zgodną z danymi na koniec III kw. 2012 r. ze stawkami ogłoszonymi w obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 02 sierpnia 2012 r. w sprawie górnych stawek kwotowych podatków i opłat w 2013 r. (Monitor Polski z 14 sierpnia 2012 poz. 587)

– podatku rolnego, za podstawę przyjęto średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2012 r. w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2012 r. (Monitor Polski z 24 października 2012 r. poz. 787)

– podatku leśnego za bazę poborową przyjęto średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w komunikacie prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 24.10.2012 roku (Monitor Polski z 24 października 2012 r. poz. 788)

– podatku od spadków i darowizn ustalono wg danych za III kw. 2012 r.

– podatku od czynności cywilno-prawnych ustalono na podstawie danych za III kw. 2012 r.

– odsetki wg szacunkowych danych za 2012 r.

– wpływy z opłaty skarbowej ustalono wg danych za III kw. 2012 r.

- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych wg danych z Min. Fin. Nr ST 3/ 4820 9/2012 z dn. 17.10.2012 r.
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej wg wpływów za 2012 r.
- 1. Różne rozliczenia
- subwencja ogólna dla gminy na 2010 r. wg pisma Min. Fin. znak: ST3/ 4820/9/2012

I CZEŚĆ WYRÓWNAWCZA	3 619 877,00 zł w tym:
- kwota podstawowa	2 224 708,00 zł
- kwota uzupełniająca	1 395 169,00 zł
II CZEŚĆ RÓWNOWAŻĄCA	152 629,00 zł
III CZEŚĆ OŚWIATOWA	5 656 103,00 zł

1. Ochrona zdrowia

- przewidywane wpływy z aktualnych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych

1. Dotacje celowe na finansowanie zadań bieżących zleconych w gminie

- dla GOPS – u i administracji publicznej wg decyzji Wojewody Warmińsko – Mazurskiego Nr FK 237/2012 z dnia 23.10.2012

- na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców wg pisma KBW Delegatura w Olsztynie znak: DOL-0301-25/12 z dnia 27.09.2012

1. Ponadto w odpowiednich działach zaplanowano środki pozyskane z innych źródeł w związku z realizacją programów i projektów realizowanych ze śr. pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

Wydatki

Projekt budżetu obejmuje następujące wydatki:

- wydatki organów władzy
- wydatki na zadania własne gminy
- wyodrębnione wydatki na finansowanie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej
- wydatki na inwestycje
- wydatki na programy i projekty realizowane ze śr. pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności oraz pozostałych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych
- dotację dla przedszkola niepublicznego
- dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury i Biblioteki Gminnej
- wykaz zadań własnych zleconych do realizacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych

Projekt budżetu zakłada, że dochody ogółem wyniosą 29 318 817 zł, w tym dochody bieżące będą kształtować się na poziomie 26 056 780 zł, natomiast wydatki ogółem wyniosą 26 669 217 zł, w tym wydatki bieżące 23 920 340 zł. Nadwyżka budżetu w kwocie 2 649 600 zł zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek w latach poprzednich.

W projekcie budżetu utworzono rezerwę ogólną, która wynosi 170.000 zł z tego 62 993 zł przeznaczono na rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 0,5% wydatków ogółem pomniejszonych o wydatki na wynagrodzenia i pochodne, wydatki na obsługę długu oraz wydatki inwestycyjne.

Informuję, że wydatki budżetowe ustalono biorąc pod uwagę kondycję finansową gminy oraz prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości

102,7 %.

Przy ustaleniu wynagrodzeń nie brano pod uwagę podwyżek. Zabezpieczono środki na składki ZUS oraz Fundusz Pracy – 2,45%, jak też na dodatkowe wynagrodzenie roczne i Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Na terenie gminy funkcjonuje Gminny Ośrodek Kultury oraz biblioteka - w projekcie budżetu przeznaczono na ten cel dotację w wysokości 249 629 zł na zadania bieżące oraz 235 286 zł na zadania inwestycyjne. W projekcie budżetu zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznego w wysokości 90 100 zł (Dz. 801 rozdz. 80104 § 2540). Zaplanowano dotacje celowe na zadania własne realizowane przez podmioty należące i nienależące do sektora finansów publicznych w wysokości 83 400 zł.

Na 2013 rok wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2 748 877 zł z czego: ze środków krajowych 1 321 515 zł, ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych 1 427 362 zł. Środki pochodzące z opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 i art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 roku w kwocie 768 750 zł zostały przeznaczone na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków i studni głębinowych w kwocie 680 000 zł oraz na wydatki inwestycyjne zaplanowane w rozdziale infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi w ogólnej kwocie 88 750 zł.

W projekcie budżetu na 2013 rok zabezpieczono wydatki na przeciwdziałanie alkoholizmowi w wysokości 63 500 zł oraz na zwalczanie narkomanii w wysokości 8 500 zł. W/w środki będą wykorzystane na prowadzenie terapii, poradnictwa i zajęć profilaktycznych w szkołach i świetlicach środowiskowych, w ramach Ośrodka Konsultacyjno - Psychoedukacyjnego. Także na zakup materiałów i wyposażenia na potrzeby Komisji, Koordynatora ds. RPA oraz zakup usług w celu realizacji programów profilaktycznych, usług pocztowych i telekomunikacyjnych, szkoleń, kosztów badań biegłego sądowego. Przewiduje się dofinansowanie kolonii, obozów i świetlic w ramach programów profilaktycznych.

Przeznaczono także środki finansowe na pomoc społeczną. Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania Gminy Kętrzyn w zakresie ustaw: o pomocy społecznej, dodatkach mieszkaniowych, świadczeniach rodzinnych, przeciwdziałaniu alkoholizmowi i narkomanii, zatrudnieniu socjalnym, a także Strategii Polityki Społecznej Gminy Kętrzyn na lata 2005-2015. Około 300 rodzin objętych jest reintegracją społeczną w ramach funkcjonowania Klubu Integracji Społecznej i Gminnej Komisji Przeciwalkoholowej. Wszystkie wydatki zostały zaplanowane w sposób możliwie jak najbardziej oszczędny i racjonalny.

WÓJT
Stawomir Jamski
mgr inż. Stawomir Jamski