

OBJAŚNIENIA

DO BUDŻETU GMINY PASYM

NA ROK 2011

Budżet Gminy opracowany został na podstawie :

- 1) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2010 roku,
- 2) informacji o wysokości subwencji i dotacji na zadania zlecone otrzymanych od Ministra Finansów, Wojewody Olsztyńskiego i Dyrektora Delegatury w Olsztynie Krajowego Biura Wyborczego,,
- 3) zamierzeń inwestycyjnych,
- 4) planów sprzedaży składników majątkowych,
- 5) założeń do projektu budżetu państwa na rok 2011, opublikowanych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów,
- 6) zakładanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego oraz podatku leśnego, wynikających ze zmian stawek podatkowych.

DOCHODY GMINY

Wysokość planowanych dochodów (załącznik Nr 1) została określona na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2010 roku oraz oszacowanych skutków dla budżetu zmian stawek w podatku rolnym i leśnym. Wszystkie dochody z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych planowane są na poziomie wymiaru dokonanego według uchwalonych na 2011 r. stawek podatków i aktualnego (na koniec października 2010 r.) stanu posiadania przedmiotów opodatkowania.

Wysokość subwencji i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jest zgodna z otrzymanymi danymi z Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego, przekazanymi na podstawie projektu budżetu państwa na rok 2011.

Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 20 266 284 zł.

Z dochodów planuje się spłatę rat kredytów, w wysokości 1 279 925 zł. Tak więc dochody, które będą mogły być przeznaczone na pokrycie wydatków budżetu Gminy wyniosą 18 986 359 zł. Jako, że planuje się wydatki w kwocie 21 600 585 zł, w celu zapewnienia środków koniecznych do realizacji planowanych wydatków, planuje się zaciągnięcie kredytu w kwocie 2 614 226 zł. Zaciągany kredyt spłacany będzie w latach 2012-2021.

WYDATKI GMINY

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim istotność zabezpieczenia środków na tzw. wydatki „sztywne” - konieczne do poniesienia. Przy ustalaniu planu wydatków wzięto również pod uwagę planowane wykonanie wydatków w roku 2010.

W założeniach do projektu budżetu państwa przyjęto, że ceny towarów i usług wzrosną o 2,3 %. Nie przewiduje się natomiast wzrostu wynagrodzeń w administracji Państwowej (przy nominalnym wzroście przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wynoszącym 3,7 %). Na dzień sporządzania niniejszego dokumentu brak jest dokładnych danych na temat wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w roku 2011. Z relacji mediów na temat rozmów strony rządowej ze związkami zawodowymi wynika, że najbardziej prawdopodobnym scenariuszem będzie wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 7 % od września 2011 r. W budżecie gminy Pasym założono, że w 2011 roku wzrosną jedynie wynagrodzenia nauczycieli – zgodnie z projektem budżetu państwa. Globalne wskaźniki wzrostu wynagrodzeń w jednostkach oświatowych, wynikają również z planowania finansowych skutków awansu zawodowego nauczycieli, który miał miejsce w trakcie roku 2011. Oprócz braku wzrostu wynagrodzeń pozostałych pracowników istnieje konieczność wdrożenia daleko idących i skutecznych reżimów oszczędnościowych. Konieczność ta powodowana jest faktem, że w latach 2009-2010 została istotnie zachwiana relacja między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. W okresie tym istotny wzrost nakładów na wydatki bieżące doprowadził do sytuacji, w której planowane do zrealizowania w 2010 roku wydatki bieżące znacząco przewyższają dochody bieżące. Funkcjonująca od 01 stycznia 2010 roku nowa ustawa o finansach publicznych, przy tolerowaniu takiego stanu rzeczy w 2010 r. jednocześnie wprowadza zasadę, że sytuacja taka od projektu budżetu na rok 2011 nie ma prawa wystąpić (art. 121 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. - Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U Nr 157, poz. 1241 z późn. zm.) w związku z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)). Skutkuje to tym, że w roku 2011 konieczne będzie zrównoważenie dochodów i wydatków bieżących, co niesie za sobą konieczność dokonania cięć oszczędnościowych w całym spektrum działania Gminy Pasym.

Ogółem planowane wydatki budżetu wynoszą 21 600 585 zł.

Poniżej omówienie planów wydatków w poszczególnych rozdziałach.

- rozdział 01030** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 6 355 zł składki na Izby Rolnicze (2% planowanych dochodów z podatku rolnego),
- rozdział 01041** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 2 000 zł składki członkowskiej w Lokalnej Grupie Działania „Brama Mazurskiej Krainy”,
- rozdział 60014** planuje się wydatki w kwocie 40 000 zł na utrzymanie dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia. Środki pochodzą będą z dotacji otrzymanej na ten cel z Powiatu Szczycieńskiego. Planuje się pomoc finansową dla Powiatu Szczycieńskiego w formie dotacji celowej w kwocie 62 830 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego: „opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi powiatowej Pasym-Dźwierzuty”.

- rozdział 60016** zaplanowano 160 000 zł na bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych. Przeznacza się o 176 306 zł na sfinansowanie robót dodatkowych, których konieczność wykonania wyniknęła w trakcie realizacji inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Warszawskiej i ulicy Kiepunka w Pasymiu”. Kwotę 7 025 975 zł planuje się wydać na realizację inwestycji pn. „Przebudowa ulicy Polnej warunkującej zwiększenie dostępności do terenów turystycznych i inwestycyjnych w Gminie Pasym”. Z kwoty tej 4 918 181,93 zł stanowić będzie dofinansowanie z budżetu UE – zgodne z podpisaną w 2010 r umową o dofinansowanie w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego „Warmia i Mazury 2007-2013”. Udział własny Gminy Pasym wyniesie 2 107 793 zł.
- rozdział 70004** zaplanowano dotację przedmiotową dla ZGKiM - 180 000 zł.
- rozdział 70005** zaplanowano 37 600 zł na wydatki związane z przygotowaniem gruntów i nieruchomości do sprzedaży (podziały, wznowienia granic, wyceny na potrzeby sprzedaży, ogłoszenia o przetargach i inne), 500 zł na opłaty na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego, oraz 2 000 zł na bieżące utrzymanie nieruchomości gminnych niebędących w zarządzie ZGKiM.
- rozdział 71004** zaplanowano 55 000 zł na prace związane z planowaniem przestrzennym - opłaty dla urbanistów za przygotowywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego oraz inne wydatki z zakresu tworzenia planów zagospodarowania przestrzennego.
- rozdział 75011** są to zadania zlecone gminie (USC, obrona cywilna, sprawy wojskowe, ewidencja ludności, dowody osobiste, ewidencja pól biwakowych). Ponieważ jest to zadanie zlecone otrzymujemy na ten rozdział dotację od Wojewody. Na rok 2011 dotację określono w wysokości niewystarczającej kwocie 33 071 zł.
- rozdział 75022** wydatki w tym rozdziale ustalono na kwotę 79 820 zł, z czego 71 000 zł to diety radnych, a 8 820 zł to inne wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (prenumerata „Wspólnoty”, zakup art. na sesje, kalendarzy dla radnych i inne)
- rozdział 75023** rozdział ten obejmuje wydatki związane z pracą urzędu. Są to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, opału, druków, środków czystości i bhp, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, obsługę ZETO, za pracę radcy prawnego i opalanie urzędu, za naprawy sprzętu, za szkolenia, badania lekarskie, opłaty RTV, prowizje bankowe, opłaty komornicze, ubezpieczenie mienia i inne.
- rozdział 75045** zabezpieczono środki na ewentualny zwrot kosztów podróży poborowym biorącym udział w klasyfikacji wojskowej.

rozdział 75075 w rozdziale tym umiejscowiona jest dotacja na promocję Gminy w trakcie Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej (8 000 zł). Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, związanej z faktem odbywania się w Pasymiu Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej, która przyniesie największy efekt propagandowy,

Zabezpieczono również 10 000 zł na inne wydatki związane z promocją Gminy, w tym: zakup materiałów i wyposażenia (5 000 zł), zakup usług pozostałych (5 000 zł)

rozdział 75095 planuje się wydatki w kwocie 13 000 zł na opłacenie diet sołtysów. Przeznacza się 23 000 zł na bieżące wydatki na rzecz sołectw, 9 200 zł na funkcjonowanie hot-spotów, umożliwiających bezpłatny dostęp do internetu w Leleszkach, Michałkach i Tylkowie, oraz 9 500 zł na składki członkowskie Gminy Pasym w związkach i stowarzyszeniach.

rozdział 75101 są to wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego,

rozdział 75412 w tym rozdziale umiejscowione są wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP i dotyczą one zakupu paliwa, drobnego sprzętu, rejestracji pojazdów, ubezpieczenia pojazdów i ludzi, opłat za energię elektryczną w remizach, wypłat diet dla strażaków. Przeznacza się kwotę 7 000 zł na dotacje dla poszczególnych jednostek OSP z terenu gminy (dla OSP w Pasymiu – 4 000 zł, dla OSP w Gromie – 2 000 zł, dla OSP w Jurgach – 1 000 zł). Jednostkom tym przysługuje dofinansowanie do kupowanego przez nie sprzętu i wyposażenia, pochodzące z funduszy, którymi dysponuje Zarząd Wojewódzki Województwa Warmińsko-Mazurskiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP. Dotacje służyć będą zabezpieczeniu wkładu własnego jednostek przy dokonywaniu zakupów z dofinansowaniem ZOSPRP. Jednocześnie przeznacza się 646 000 zł na realizację zadania pn. „Doposażenie jednostki OSP w Pasymiu w samochód ratowniczo-gaśniczy jako element budowy bezpieczeństwa ekologicznego Warmii i Mazur”. Z kwoty tej 129 200 zł stanowiąc będą środki własne Gminy, a 516 800 zł – dofinansowanie z funduszy unijnych.

rozdział 75414 w tym rozdziale umiejscowione są wydatki na obronę cywilną,

rozdział 75421 realizując obowiązek wynikający z ustawy o zarządzaniu kryzysowym, tworzy się rezerwę celową na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego w kwocie 34 400 zł,

rozdział 75495 w tym rozdziale planuje się środki na bieżące utrzymanie systemu monitoringu miasta Pasym.

rozdział 75647 umiejscowione są tu wydatki związane z poborem dochodów gminy. Jest to inkaso wypłacane inkasentom poszczególnych podatków i opłat.

rozdział 75702 umiejscowione są tu spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

rozdział 75818 zgodnie z nową ustawą o finansach publicznych, w budżecie tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków budżetu. Planowana w budżecie Gminy Pasym rezerwa ogólna stanowi 0,103 % planowanych wydatków budżetu.

- rozdział 80101** wydatki w tym rozdziale to wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych. Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na delegacje, zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości i bhp, opłaty za energię elektryczną, wodę, usługi transportowe, opłaty pocztowe i RTV, opłaty komunalne, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych (w minimalnym zakresie), prenumerata prasy, ubezpieczenia budynków i mienia, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych i inne.
- rozdział 80103** w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych (w Tylkowie i Gromie),
- rozdział 80104** obejmuje ten rozdział głównie wydatki płacowe związane z funkcjonowaniem Przedszkola.
- rozdział 80106** zaplanowano wydatki związane z wygaszeniem działalności punktu przedszkolnego przy Szkole Podstawowej w Gromie..
- rozdział 80110** te wydatki dotyczą funkcjonowania gimnazjum. Poza wydatkami płacowymi zaplanowano wydatki na delegacje, zakup materiałów biurowych i bhp, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych, prenumeratę prasy, naprawy sprzętu itp.
- rozdział 80113** są to wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół i gimnazjum. Są tu wydatki na płace kierowców oraz koszty związane z wynajęciem autobusów, zakupem paliwa do pojazdów własnych, ubezpieczeniem, remontami pojazdów i inne.
- rozdział 80146** planowane tutaj są wydatki na doskonalenie zawodowe i doszkalać nauczycieli. Środki te wyodrębnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela. Stanowią one 1% planowanych wynagrodzeń osobowych nauczycieli. Wyodrębnienie tych środków jest obowiązkowe,
- rozdział 80148** planowane tutaj są wydatki związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych (w Przedszkolu i Gimnazjum),
- rozdział 80195** zaplanowano wydatki związane z realizowaniem przez Publiczne Gimnazjum w Pasymiu projektu „Mały Archimedes”, współfinansowanego ze środków unijnych.
- rozdział 85153** umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii,
- rozdział 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są tu wydatki takie jak: diety dla członków komisji, delegacje, zakupy materiałów dydaktycznych i biurowych oraz spożywczych dla dzieci, wypłaty dla terapeutów, opłaty za obozy i inne
- rozdział 85202** zaplanowano tu środki na opłacenie pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy Pasym (50 000 zł),
- rozdział 85212** zaplanowano tu środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę wypłat tych świadczeń oraz pomoc osobom uprawnionym do alimentów. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 2 141 060 zł,
- rozdział 85213** zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 4 655 zł.

- rozdział 85214** Są to środki na zasiłki i pomoc w naturze. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 30 683 zł (na zadania własne)..
- rozdział 85215** w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty dodatków mieszkaniowych. Od roku 2004 wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonywane są jedynie ze środków własnych.
- rozdział 85216** w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty zasiłków rodzinnych, pielęgnacyjnych i wychowawczych. Dotacja z budżetu państwa na ten cel wyniesie 70 036 zł.
- rozdział 85219** jest to rozdział obejmujący wydatki związane z funkcjonowaniem naszego Ośrodka Pomocy Społecznej. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, szkolenia i inne. Na utrzymanie Ośrodka otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 63 545 zł.
- rozdział 85228** zaplanowano tu wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych. Są to wydatki na płace, pochodne od płac, odpis na f. świadczeń socjalnych, badanie okresowe, ekwiwalenty za odzież i inne.
- rozdział 85295** zaplanowano tu wydatki związane z dożywianiem. Na ten cel otrzymać mamy dotację z budżetu państwa w kwocie 89 174 zł.
- rozdział 85395** zaplanowano tu środki na wkład własny w realizację projektu pn. „Aktywna jednostka to aktywne społeczeństwo” współfinansowanego ze środków unijnych.
- rozdział 85415** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 15 000 zł z przeznaczeniem na stypendia motywacyjne dla uczniów. Środki na ten cel pochodzą z dochodów własnych Gminy Pasym,
- rozdział 90003** w rozdziale tym zaplanowano środki na:
– opłacenie usługi opróżniania pojemników na śmieci segregowane i segregowanie śmieci – 95 000 zł,
– wykupienie udziałów w Zakładzie Gospodarki Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Olsztynie - 69 000 zł.
- rozdział 90004** w rozdziale tym zaplanowano środki na utrzymanie zieleni na terenie gminy,
- rozdział 90013** w rozdziale tym zaplanowano środki na wyłapywanie wałęsających się psów i odstawianie ich do schronisk,
- rozdział 90015** rozdział ten obejmuje wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia. Z rozdziału tego spłacany jest również (do 31 marca 2011 r.) remont oświetlenia, który miał miejsce w 2005 r.
- rozdział 90095** rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych, nie znajdujące pokrycia w zwrocie wydatków z Powiatowego Urzędu Pracy (72 980 zł - wynagrodzenia), oraz 13 000 zł na świadczenia wypłacane bezrobotnym w ramach realizacji programu ich aktywizacji zawodowej.
- rozdział 92109** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury. Dotacja ta przewiduje środki jedynie na bieżące funkcjonowanie MOK.
- rozdział 92116** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu.

- rozdział 92601** W rozdziale tym planowane są drobne wydatki na utrzymanie obiektów sportowych.
- rozdział 92605** W rozdziale tym planowane są wydatki na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu: dotacje dla klubów i stowarzyszeń sportowych udzielane w ramach wspierania rozwoju sportu przez Gminę Pasym – 40 000 zł,
- rozdział 92695** W rozdziale tym planowane są wydatki (głównie koszt zakupu energii i dostawy wody), związane z utrzymaniem stadionu przy ul. Sportowej, które następnie winny być zrefundowane Gminie przez Zarządcę stadionu (LKS Błękitni PASYM).