

Objaśnienia do budżetu Gminy Przytuły na 2016 rok .

Do budżetu Gminy na 2016 rok przyjęto propozycje złożone przez, kierowników jednostek organizacyjnych, instytucji kultury, kierowników referatów, pracowników zatrudnionych na samodzielnych stanowiskach w Urzędzie Gminy w Przytułach. Budżet na rok 2016 został opracowany w oparciu o dane z lat poprzednich, sprawozdawczość i przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w 2015r. Wysokość dochodów z podatków przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2015 roku, gdyż nie uchwalono jeszcze stawek podatkowych na rok 2016. Dochody z majątku gminy przyjęto na podstawie zawartych umów użytkowania, najmu i dzierżawy. Nie zakładano dochodów ze sprzedaży majątku. Pozostałe dochody własne przyjęto w wielkościach szacunkowych uwzględniając dotychczasowy stopień ich realizacji. Do opracowania projektu budżetu Gminy na 2016 rok przyjęto dane z informacji przekazanych przez:

- 1) Ministerstwo Finansów o wysokościach:
 - planowanej kwoty subwencji ogólnej na 2016 r. z podziałem jej na część wyrównawczą, a tej na: kwotę podstawową, uzupełniającą, część równoważącą oraz część oświatową,
 - planowanej kwoty udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok,
 - założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2016 rok.
- 2) Wojewodę Podlaskiego w Białymstoku o wysokościach kwot:
 - dotacji celowych na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami,
 - dotacji celowych na realizację bieżących zadań własnych,
 - dochodów budżetu państwa pobierane przez gminy związane z realizacją zadań zleczonych jednostkom samorządu terytorialnego.
- 3) Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, Delegatura w Łomży o wysokości kwoty dotacji celowej na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom z przeznaczeniem na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców.

Dochody budżetu Gminy Przytuły na 2016 rok oszacowano na kwotę - **9 666 625,00 zł, z tego:**
dochody bieżące w wysokości - 7 096 070,00 zł, dochody majątkowe w wysokości - 2 570 555,00 zł. na wysokość tych dochodów składają się planowane wpływy na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej inwestycji „Termomodernizacja budynku oraz wymiana pokrycia dachowego w Zespole Szkół w Przytułach” - 2 118 819,00 zł., dofinansowanie z Budżetu Państwa na „Przebudowę drogi gminnej Kubra Przebudówka-Wagi (etap II)” 338 722,00 zł., oraz dofinansowanie z budżetu województwa „Przebudowy gminnej drogi dojazdowej do pól we wsi Chrzanowo” 113 014,00 zł. Zakłada się, że umowy na wnioskowane dofinansowanie zostaną zawarte. W ramach dochodów bieżących występują dochody z dotacji na zadania zlecone w wysokości 1 041 553,00 zł.

W strukturze projektowanych dochodów budżetu gminy na 2016 rok:

- najwyższy % stanowi subwencja ogólna z budżetu państwa i wynosi - 48,60%,
- dotacje na zadania własne stanowią - 1,99 %,
- dotacje na zadania zlecone stanowią - 10,77 %,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych stanowią - 3,02 %,
- dochody majątkowe stanowią (z dotacji) - 26,59 %,
- pozostałe 9,03 % stanowią dochody własne z tytułu podatków i opłat lokalnych i innych wpływów.

Zakłada się plan uzyskania dochodów własnych z następujących źródeł :

- opłat za pobraną wodę z wodociągu gminnego - 160 000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku - 38 633,00 zł ,
- dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej, w tym z tytułu:
 - podatku od nieruchomości – 191 971,00 zł,
 - podatku rolnego – 211 172,00 zł,
 - podatku leśnego – 46 413,00 zł,
 - podatku od środków transportowych – 16 659,00 zł,
 - podatku od spadków i darowizn – 300,00 zł,
 - podatku od czynności cywilnoprawnych – 14 000,00 zł,
 - udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – 291 935,00 zł
 - opłaty skarbowej – 10 000,00 zł,
 - opłat za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu – 8 925,00 zł.
 - opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 136 800,00 zł.,
 - różnych opłat – 400,00 zł.,
 - wpłat od dłużników alimentacyjnych – 1 000,00 zł,

- wpływy związanych z realizacją zadań określonych ustawą Prawo o Ochrony Środowiska - 4 592 zł.

Na dofinansowanie zadań własnych gminy przewiduje się dotacje celowe na realizację następujących zadań :

- inwestycyjne 2 570 555,00 zł
- utrzymanie oddziałów przedszkolnych i punktów przedszkolnych 69 165,00 zł.
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1 000,00 zł.
- zasiłki z opieki społecznej 30 000,00 zł.
- zasiłki stałe z pomocy społecznej 9 000,00 zł.
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 52 000,00 zł.
- dożywianie dzieci szkolnych 31 000,00 zł.

Na realizację zadań zleconych gminie plan zakłada wpływ dotacji z budżetu państwa na następujące zadania:

- z zakresu administracji publicznej 10 100,00 zł.
- z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 026 000,00 zł.
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 5 000,00 zł.

Z Krajowego Biura Wyborczego z Delegatury w Łomży plan zakłada dotację na realizację zadania z zakresu aktualizacji rejestru wyborców w gminie w kwocie 453,00 zł.

Szczegółowy plan dochodów budżetowych na 2016 rok przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały. Należy wykazywać szczególną uwagę o wykonanie dochodów własnych, między innymi dochodząc na drodze postępowania egzekucyjnego swoich należności. Należy również pozyskiwać dodatkowe środki ze źródeł zewnętrznych (zwłaszcza ze środków europejskich) na zadania inwestycyjne, gdyż gmina nie będzie miała możliwości realizacji inwestycji opierając się tylko na własnych dochodach.

Plan dochodów na 2016 rok nie uwzględnia r dotacji na zwrot akcyzy zawartej w cenie oleju napędowego, na stypendia socjalne i na zakup podręczników dla uczniów, a zwiększenie następuje na podstawie zapotrzebowania środków na ten cel w trakcie roku.

Planowane (przewidywane) zobowiązania budżetu gminy z tytułu kredytu na dzień 31.12.2016 r. będą wynosić – 1 092 775,00 zł. i są to :

- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku w wysokości - 2 483 000 zł, kredyt zaciągnięto na sfinansowanie deficytu budżetu 2010 r. w związku z realizacją zadań inwestycyjnych : przebudowy dróg;
- z tytułu pożyczki zaciągniętej w 2014 r. w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska w Białymstoku w wysokości 62 500,00 zł na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Przytułach.

Planowana spłata kredytu długoterminowego następuje od roku 2011 wg umowy całkowita spłata kredytu nastąpi w roku 2020. Spłata pożyczki będzie następowała w latach 2016 – 2018.

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2016 r. przedstawia załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej.

Planuje się następujące przychody :

- z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych – 211 225,00 zł .

Plan rozchodów :

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 211 225,00 zł.

W 2016 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty zobowiązań :

- kredytu wobec Banku Gospodarstwa Krajowego O/ w Białymstoku w wysokości 186 225,00 zł.
 - pożyczki wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Białymstoku w wysokości 25 000,00 zł.
- Zadłużenie gminy w 2016 roku do dochodów ogółem stanowić będzie 11,30 %.

Wydatki budżetu Gminy Przytuły na 2016 rok oszacowano na kwotę – **9 666 625,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 6 095 611,00 zł., co stanowi 63,06 % ogółu planu wydatków na 2016 rok, w tym wydatki na zadania zlecone wykonywane przez gminy wynoszą 1 041 553,00 zł.

- wydatki majątkowe stanowią kwotę 3 571 014,00 zł., co stanowi 36,94 % ogółu planu wydatków na 2016 rok (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych na 2016 rok przedstawia załącznik Nr 3 do uchwały budżetowej).

Szczegółowy plan przewidywanych wydatków budżetowych na 2016 rok przedstawiono w załączniku

Nr 2 do uchwały.

Planowane wydatki w 2016 roku przedstawiają się następująco w poszczególnych działach:

Rolnictwo i łowiectwo – plan wydatków tego działu na rok 2016 zakłada kwotę 433 403 zł. Na utrzymanie sieci wodociągowej (materiały do napraw, energia elektryczna, usługi i remonty bieżące) wraz obsługą plan zakłada kwotę – 282 691,00 zł., tj. finansowanie płac i pochodnych od płac pracownika zajmującego się obsługą wodociągu gminnego wraz z wynagrodzeniem za nadzór energetyczny elektryka nad pompowniami, podróże służbowe, odpis na ZFŚS, wypłaty ekwiwalentu za pranie odzieży, szkolenia pracownicze, opłaty za ubezpieczenie wodociągu. W 2016 r. planuje się inwestycję polegającą na wymianie pomp w studniach SW-1 i SW-2 i wymianie rozdzielni sterowniczej wraz z opomiarowaniem poboru wody w hydroforni w wysokości 144 812,00 zł. Kwota 4 300,00 zł. przeznaczona na 2 % odpisu od wpływu podatku rolnego wraz odsetkami na rzecz Izby Rolniczej w Białymstoku. Kwota wysokości 1 600,00 złotych to wydatki za wywóz odpadów zwierzęcych.

Transport i łączność na rok 2016 plan wydatków oszacowano na kwotę 999 973,00 zł., z tego na:

- wydatki bieżące na utrzymanie dróg wynoszą – 96 500,00 zł. z przeznaczeniem na odśnieżanie dróg, zakup żwiru, przepustów i zakup usług, ubezpieczenie dróg,
- wydatki inwestycyjne na przebudowę drogi gminnej Kubra Przebudówka – Wagi 677 444,00 zł.
i przebudowę gminnej drogi dojazdowej do pól we wsi Chrzanowo 226 029,00 zł.

Gospodarka mieszkaniowa - w tym dziale kwotę wydatków w wysokości 4.000,00 zł - zaplanowano na sporządzenie operatów szacunkowych i wycenę mienia i inne wydatki bieżące dotyczące mienia gminy.

Działalność usługowa - w tym dziale kwotę 9 000,00 zł. przewiduje się na wykonanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu.

Administracja publiczna – wydatki na rok 2016 zaplanowane na kwotę - 1 072 520,00 zł. i będą przeznaczone na realizację:

- zadań własnych i zleconych w zakresie administracji rządowej (USC, obrona cywilna) w wysokości 112 822,00 zł. - w tym na zadania zlecone dotacja z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego 10 100,00 zł,
- wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy - 53 100,00 zł,
- wydatków na funkcjonowanie Urzędu Gminy- 852 198,00 zł,
- wydatków na promocję gminy – 5 800,00 zł,
- wydatków na pozostałą działalność tj. na: wypłaty diet sołtysom za udział w obradach sesji, wypłaty prowizji sołtysom za inkaso zobowiązań pieniężnych i koszt prowizji bankowych - 48 500,00 zł.

Wśród wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Gminy, USC i obrony cywilnej stanowią wydatki na wynagrodzenia osobowe i składki od nich naliczane (w tym przewidziane zatrudnienie pracowników w ramach umów z Powiatowym Urzędem Pracy w Łomży, wypłaty nagrody jubileuszowej, odprawy emerytalnej, umów zlecenia). Pozostałe wydatki na bieżące utrzymanie Urzędu Gminy dotyczą między innymi: zakupu opału, zakupu energii elektrycznej, materiałów biurowych i wyposażenia, środków czystości, prenumeraty czasopism, zakupu programów i licencji komputerowych, podróży służbowych, szkoleń pracowników, zakupu usług zdrowotnych, odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, obsługę c.o, opłat usług telekomunikacyjnych i pocztowych, przeglądu, konserwacji i naprawy urządzeń i sprzętu komputerowego, ubezpieczenia majątku.

Urzędy naczelných organów władzy państwowej – w tym dziale planuje się kwotę 453,00 zł. na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa zaplanowano kwotę – 68 537,00 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń kierowcy OSP, zakup paliwa i części do samochodu pożarniczego, zakup wyposażenia, składki na ubezpieczenie samochodu i inne bieżące wydatki na funkcjonowanie Ochotniczej Straży Pożarnej w Przytułach

Obsługa długu publicznego - wydatki na obsługę długu w 2016 r. w kwocie 35 00,00 zł obliczono na podstawie zawartej umowy kredytu z uwzględnieniem spłaty rat kredytu i zmienionej stawki bazowej stanowiącej podstawę oprocentowania kredytu.

Różne rozliczenia – w dziale tym utworzono rezerwę w ogólnej kwocie 24 348,00 zł. w tym rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 9 667,00 zł. i rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości

14 681,00 zł.

Oświata i wychowanie - wydatki na bieżące utrzymanie szkół w 2016 roku zaplanowane zostały w kwocie 2.636 691,00 zł. z przeznaczeniem na funkcjonowanie :

- 1) 2 szkół podstawowych w kwocie 1.452 625,00 zł,
- 2) oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach podstawowych na 2016 rok w kwocie – 74 750,00 zł.
- 3) dwóch punktów przedszkolnych w kwocie 140 774,00 zł.
- 4) gimnazjum w kwocie 583 000,00 zł.
- 5) dowożenia uczniów zaplanowano w kwocie – 208 770,00 zł.
- 6) doskonalenie i doskonalenie nauczycieli w wysokości 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli pracujących w szkołach na terenie gminy w kwocie 12 655,00 zł.
- 7) zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w wysokości 131 650,00 zł
- 8) pozostała działalność w kwocie 32 467,00 zł., to zaplanowane wydatki na nagrody dla pracowników szkół i ZFŚS dla emerytów byłych nauczycieli bieżące remonty w domu nauczyciela.

Wśród wydatków na bieżące utrzymanie szkół największy udział stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wynoszą 2 015 705,00 zł, dodatki wiejskie i mieszkaniowe – 124 900,00 zł. pozostałe wydatki bieżące na kwotę - 232 422,00 zł., na zakup pomocy dydaktycznych, artykułów biurowych, węgla, paliwa i części zamiennych do autobusów szkolnych, energii elektrycznej, na obsługę c.o., prowizje bankowe, zakup usług telekomunikacyjnych, naprawy autobusów i pozostałych usług na kwotę 136 300,00 zł., zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 105 909,00 zł., na zwrot za podróże i szkolenia pracowników 21 455,00 zł.

W 2016 roku planuje się wykonanie termomodernizacji budynku oraz wymianę pokrycia dachowego w Zespole Szkół w Przytułach w ramach wydatków inwestycyjnych z udziałem środków europejskich wg kosztorysu w wysokości 2 492 729,00 zł.

Ochrona zdrowia planowane wydatki ogółem w kwocie 21 925,00 zł. dotyczą realizacji wydatków w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w naszej gminie tj. przeciwdziałanie alkoholizmowi - 8 925,00 zł. na funkcjonowanie gminnej komisji ds. przeciwalkoholowych, zwrot kosztów związanych z leczeniem osób uzależnionych, organizacja wypoczynku letniego dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym i 1 000,00 zł. na zwalczanie narkomanii oraz kwota wydatków w wysokości 12.000,00 zł. to planowana dotacja na dofinansowanie rehabilitacji pacjentów, prowadzonej w Ośrodku Zdrowia w Przytułach.

Pomoc społeczna - gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na rok 2016 wydatki na pomoc społeczną wynoszą ogółem 1 436 225,00 zł. Kwota obejmuje wydatki na realizację zadań własnych i zadań zleconych. Na zadania zlecone łączna kwota wydatków stanowi 1 031 000,00 zł. tj. na wypłatę świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych 1 026 000,00 zł. i 5 000,00 zł. na opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, Na zadania własne wydatki stanowią 405 225,00 zł.(w tym środki z dotacji wynoszą – 123 000,00 zł). z przeznaczeniem na realizację następujących zadań: zakup usług w domach pomocy społecznej, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre świadczenia z pomocy społecznej, wypłata zasiłków i pomoc w naturze, wypłata zasiłków stałych, utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w Przytułach, dodatki mieszkaniowe, usługi opiekuńcze, dożywianie dzieci, finansowanie zadań w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie.

Edukacyjna opieka wychowawcza – w dziale tym zabezpieczono środki w kwocie 12.000,00 zł. na dofinansowanie do wypłaty stypendiów dla uczniów (obowiązkowy udział własny).

Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska - wydatki w tym dziale na 2016 rok zostały zaplanowane w kwocie 342 446,00 zł. z tego na:

- gospodarkę odpadami wynosi 178 386,00 zł. i przeznaczona jest na wynagrodzenia pracownika i pochodne od wynagrodzenia, wywóz nieczystości z terenu gminy przez firmę na składowisko odpadów, badania lekarskie, odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, wynagrodzenia agencyjno prowizyjne dla sołtysów za inkasowanie opłat za odpady komunalne, zakup materiałów biurowych, opłaty za serwisowanie programu komputerowego.

- schroniska dla zwierząt - 25 000,00 zł,

- oświetlenie ulic, placów i dróg - 97 000,00 zł,

- pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej 21 560,00 zł. to wydatki na finansowanie utrzymania i eksploatacji budynków oraz innych nieruchomości stanowiących mienie gminy, zakup paliwa do koparko ładowarki gminnej, jej naprawy, ubezpieczenie koparki.

W 2016 roku planuje się przygotowanie projektu zadania inwestycyjnego „Instalacja kolektorów słonecznych w budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Przytuły” na kwotę 20 000 ,00 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - na 2016 r. w planie budżetu gminy zaplanowane zostały wydatki na dotację podmiotową z budżetu na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Przytułach w wysokości 61 300,00 zł. oraz wydatki na zakup opału i na opłaty za energię w świetlicy wiejskiej w Przytułach - 13 500,00 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się przygotowanie projektu budowy świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilamowo w wysokości 10 000,00 zł.

Kultura fizyczna i sport - wydatki w tym dziale wynoszą - 2 500,00 zł. i finansowane będą tego zadania kultury fizycznej na terenie gminy, w formie dotacji podmiotom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych, organizacjom pozarządowym oraz innym podmiotom prowadzącym działalność pożytku publicznego na zasadach określonych w ustawie działalności pożytku publicznego i wolontariacie oraz na zakup nagród za udział dzieci szkolnych w zawodach sportowych.