

## Objaśnienia do budżetu Gminy Przytuły na 2017 rok.

Do budżetu Gminy na 2017 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 2017 został opracowany w oparciu o dane z lat poprzednich, sprawozdawczość i przewidywane wykonanie dochodów i wydatków w 2016r. Wysokość dochodów z podatków przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania tych dochodów w 2016 roku, gdyż nie uchwalono jeszcze stawek podatkowych na rok 2017. Dochody z majątku gminy przyjęto na podstawie zawartych umów użytkowania, najmu i dzierżawy. Nie przewiduje się dochodów ze sprzedaży majątku. Pozostałe dochody własne przyjęto w wielkościach szacunkowych uwzględniając dotychczasowy stopień ich realizacji. Do opracowania budżetu Gminy na 2017 rok przyjęto dane z informacji przekazanych przez:

1) Ministerstwo Finansów o wysokościach:

- planowanej kwoty subwencji ogólnej na 2017 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 2017 rok,
- założenia i wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa na 2017 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 zleczanych 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 2017 rok oszacowano na kwotę - **12 540 285,00 zł**, z tego: dochody bieżące w wysokości - 8 415 473,00 zł, dochody majątkowe w wysokości - 4 124 815,00 zł. na których wysokość składają się planowane wpływy udziałów indywidualnych gospodarstw w budowie przydomowych oczyszczalni ścieków w wysokości 124 000,00 zł. oraz dotacji na dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej inwestycji zaplanowanych na 2017 rok. W lipcu 2016 roku zawarto umowy na dofinansowanie następujących zadań :

- Przebudowa drogi gminnej Kubra Przebudówka –Wagi w kwocie 434 717,00zł;
- Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Przytuły w kwocie 336 358,00zł;
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Supy w kwocie 218 774,00zł;
- Przebudowa drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Wilamowo w kwocie 219 015,00zł;

Natomiast zakłada się, że zostaną zawarte umowy na dofinansowanie zadań:

- Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilamowo w kwocie 268 894,00 zł.
- Termomodernizacja budynku oraz wymiana pokrycia dachowego w Zespole Szkół w Przytułach w kwocie 2 118 819,00 zł.
- Wymiana pomp w studniach SW-1, SW-2 i wymiana rozdzielni sterowniczej wraz z opomiarowaniem poboru wody w hydroforni w miejscowości Nowa Kubra w kwocie 93 700,00 zł
- Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Przytuły w kwocie 310 535,00 zł.

W ramach dochodów bieżących występują dochody z:

- subwencje z budżetu państwa w wysokości – 4005 722,00 zł. - 31,94% planu dochodów,
- dotacji na zadania zlecone w wysokości 2 955 954,00 zł. – 23,57%,
- dotacji na zadania własne w wysokości 202 090,00 zł. – 1,61 %,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych w wysokości 369 699,00 zł. – 2,95%,
- dochody własne takie jak: podatki, opłaty lokalne i inne wpływy - 882 008,00zł. – 7,03%.

Zakłada się uzyskanie dochodów własnych z następujących źródeł :

- opłat za pobraną wodę z wodociągu gminnego - 205 000,00 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątku - 38 423,00 zł,
- podatku od nieruchomości – 131 439,00 zł,
- podatku rolnego – 211 210,00 zł,
- podatku leśnego – 47 779,00 zł,
- podatku od środków transportowych – 21 300,00 zł,
- podatku od spadków i darowizn – 300,00 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 16 000,00 zł,
- opłaty skarbowej – 10 000,00 zł,
- opłat za wydawane pozwolenia na sprzedaż alkoholu – 8 925,00 zł,

- opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 139 680,00 zł.,
- różnych opłat i pozostałych dochodów – 49 452,00 zł.,
- wpływy związanych z realizacją zadań określonych ustawą Prawo o Ochrony Środowiska - 2 500 zł.

Dotacje celowe na dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy z przeznaczeniem na :

- utrzymanie oddziałów przedszkolnych i punktów przedszkolnych 78 090,00 zł.
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 1 000,00 zł.
- zasiłki okresowe, celowe z opieki społecznej 29 000,00 zł.
- zasiłki stałe z pomocy społecznej 10 000,00 zł.
- na utrzymanie ośrodka pomocy społecznej 53 000,00 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 11 500,00 zł.
- z zakresu świadczeń wychowawczych (500 +) 1894 000,00 zł.
- z zakresu świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1 044 000,00 zł.
- opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej 6 000,00 zł.

Z Krajowego Biura Wyborczego z Delegatury w Łomży plan zakłada dotację na realizację zadania z zakresu aktualizacji rejestru wyborców w gminie w kwocie 454,00 zł.

Szczegółowy plan dochodów budżetowych na 2017 rok przedstawiono w załączniku Nr 1 do uchwały. Należy wykazywać szczególną dbałość o wykonanie dochodów własnych, między innymi dochodząc na drodze postępowania egzekucyjnego swoich należności. Gmina stara się pozyskiwać dodatkowe środki ze źródeł zewnętrznych (zwłaszcza ze środków europejskich) na zadania inwestycyjne, gdyż niski poziom dochodów własnych do potrzeb, uniemożliwiałby realizację inwestycji.

Planowane dochody na 2017 rok nie uwzględniają 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 kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2017 r. będą wynosić – 1 838 935,00 zł. i są to :

- z tytułu kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2010 r. w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku 806 975,00 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 i Gospodarki Wodnej w Białymstoku w wysokości 12 500,00 zł na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP w Przytułach.
- z tytułu planowanego kredytu w kwocie 1 019 460,00 na pokrycie deficytu budżetu na 2017 rok, którego spłata następowałaby od 2018 roku do 2022 roku.

Planowana spłata kredytu długoterminowego następuje od roku 2011 wg umowy całkowita spłata kredytu nastąpi w roku 2020. Spłata pożyczki następuje od 2016r. do 30.06.2018r.

Plan przychodów i rozchodów budżetu na 2017 r. przedstawia załącznik Nr 4 do uchwały budżetowej.

#### **Planuje się następujące przychody :**

- z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych - 273 300,00 zł,
- z zaciągniętego kredytu - 1 019 460,00 zł.

#### **Plan rozchodów :**

- spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów – 273 300,00 zł.

W 2017 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty zobowiązań :

- kredytu wobec Banku Gospodarstwa Krajowego O/ w Białymstoku w wysokości 248 300,00 zł.
- pożyczki wobec Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku w wysokości 25 000,00 zł. Prognozowane zadłużenie gminy w 2017 roku do dochodów ogółem stanowić będzie 14,66%.

Wydatki budżetu Gminy Przytuły na 2017 rok oszacowano na kwotę – **13 559 745,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące stanowią kwotę 8 118 894,00 zł., co stanowi 59,87 % ogółu planu wydatków na 2017 rok, w tym wydatki na zadania zlecone wykonywane przez gminę wynoszą 2 955 954,00 zł.
- wydatki majątkowe stanowią kwotę 5 440 851,00 zł., co stanowi 40,13 % ogółu planu wydatków na 2017 rok (szczegółowy wykaz zadań inwestycyjnych na 2017 rok przedstawia załącznik Nr 3 do uchwały).

Szczegółowy plan przewidywanych wydatków budżetowych na 2017 rok przedstawiono w załączniku Nr 2 do uchwały.

Planowane wydatki w 2017 roku przedstawiają się następująco w poszczególnych działach:

**Rolnictwo i leśnictwo** – plan wydatków tego działu na rok 2017 zakłada kwotę 319 454 zł. Na bieżące utrzymanie sieci wodociągowej (materiały do napraw, energia elektryczna, usługi i remonty bieżące) wraz obsługą plan zakłada kwotę – 164 894,00 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 2017 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 147 260,00 zł. Kwota 4 300,00 zł. przeznaczona na 2 % odpisu od wpływu podatku rolnego wraz odsetkami na rzecz Izby Rolniczej w Białymstoku. Kwota wysokości 3 000,00 złotych to wydatki za wywóz odpadów zwierzęcych.

**Transport i łączność** na rok 2017 plan wydatków oszacowano na kwotę 1 960 589,00 zł., z tego na:

- wydatki na remont chodnika w miejscowości Przytuły, w pasie drogi wojewódzkiej w formie dotacji dla Województwa Podlaskiego w kwocie 30 000,00 zł;
- wydatki bieżące na utrzymanie dróg wynoszą – 51 000,00 zł. z przeznaczeniem na odśnieżanie dróg, zakup żwiru, przepustów i zakup usług, ubezpieczenie dróg,
- wydatki inwestycyjne na:
  - przebudowę drogi gminnej Kubra Przebudówka – Wagi 683 196,00 zł
  - przebudowę drogi gminnej w miejscowości Przytuły w kwocie 521 667,00zł;
  - przebudowę drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Supy w kwocie 336 674,00zł;
  - przebudowę drogi gminnej wewnętrznej w miejscowości Wilamowo w kwocie 338 052,00zł;

**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** – wydatki w kwocie 9 000,00 zł. przewiduje się na wykonanie projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu.

**Administracja publiczna** – wydatki na rok 2017 zaplanowane na kwotę - 1 152 433,00 zł. i będą przeznaczone na realizację:

- zadań własnych i zleconych w zakresie administracji rządowej (USC, obrona cywilna) w wysokości 117 332,00 zł. - w tym na zadania zlecone z dotacji 11 500,00 zł,
- wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy - 60 600,00 zł,
- wydatków na funkcjonowanie Urzędu Gminy- 917 601,00 zł,
- wydatków na promocję gminy – 4 800,00 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 - 52 100,00 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 nagród jubileuszowych, 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 naczelnych organów władzy państwowej** – w tym dziale planuje się kwotę 454,00 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 – 63 144,00 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 2017 r. w kwocie 33 000,00 zł, uwzględniono odsetki od kredytu i pożyczki już spłacanych zgodnie z zawartymi umowami oraz przewidywane odsetki od planowanego kredytu do zaciągnięcia w 2017 roku.

**Różne rozliczenia** – w dziale tym utworzono rezerwę w ogólnej kwocie 36 636,00 zł. w tym rezerwę ogólną na nieprzewidziane wydatki w kwocie 13 560,00 zł. i rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w wysokości 23 076,00 zł.

**Oświata i wychowanie** - wydatki na bieżące utrzymanie szkół w 2017 roku zaplanowane zostały w kwocie 2 763 311,00 zł. z przeznaczeniem na funkcjonowanie :

- 1) 2 szkół podstawowych w kwocie 1537 034,00 zł,
- 2) oddziałów przedszkolnych prowadzonych w szkołach podstawowych na 2017 rok w kwocie – 78 180,00 zł.
- 3) dwóch punktów przedszkolnych w kwocie 143 730,00 zł.
- 4) gimnazjum w kwocie 605 472,00 zł.
- 5) dowożenia uczniów zaplanowano w kwocie – 181 728,00 zł.
- 6) doskonalenie i doszktałanie nauczycieli w wysokości 1% planowanych wynagrodzeń nauczycieli pracujących w szkołach na terenie gminy w kwocie 12 570,00 zł.
- 7) zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w wysokości 169 305,00 zł
- 8) pozostała działalność w kwocie 36 292,00 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 2 194 840,00 zł, dodatki wiejskie i mieszkaniowe – 134 750,00 zł. pozostałe wydatki bieżące na kwotę – 203 700,00 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 107 710,00 zł., zakładowy fundusz świadczeń socjalnych 102 791,00 zł., na zwrot za podróże i szkolenia pracowników 20 520,00 zł.,

W 2017 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 20 925,00 zł. dotyczą realizacji wydatków w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w naszej gminie tj. przeciwdziałanie alkoholizmowi - 7 925,00 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** - na rok 2017 wydatki na pomoc społeczną zaplanowano w wysokości 398 256,00 zł. Gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone w zakresie:

- utrzymania podopiecznych w domach pomocy społecznej wydatki planowane 96 000,00 zł,
- opłacania składek na ubezpieczenie zdrowotne za niektóre świadczenia z pomocy społecznej w kwocie 7 000,00 zł,
- wypłaty zasiłków i pomoc w naturze w kwocie 39 000,00 zł,
- wypłaty zasiłków stałych w kwocie 10 000,00 zł,
- utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w Przytułach 195 756,00 zł,
- wypłaty dodatków mieszkaniowych w kwocie 2 500,00 zł,
- zakupu usług opiekuńczych w kwocie 4 000,00 zł,
- dożywiania dzieci w kwocie 43 000,00 zł,
- zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych w kwocie 3 900,00 zł.

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

**Rodzina** - dział obejmuje zadania zlecone i własne z zakresu:

- realizacji programu 500+ wypłaty świadczeń i koszty obsługi tych świadczeń w kwocie 1894 000,00 zł,
- wypłaty świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wraz z kosztami obsługi w kwocie 1 044 000,00 zł,
- wspierania rodziny poprzez zatrudnienie asystenta rodziny, zaplanowane wydatki w kwocie 18 200 zł. oraz
- świadczenie za pobyt dziecka w rodzinie zastępczej w kwocie 6 000,00 zł.

**Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska** - wydatki w tym dziale na 2017 rok zostały zaplanowane w kwocie 819 218,00 zł. z tego na:

- budowę przydomowych oczyszczalni ścieków 509 277,00 zł, w tym zakłada się dofinansowanie ze środków europejskich, 3 000,00 zł. z przeznaczeniem na usługi związane z eksploatacją oczyszczalni działających na terenie gminy,
- gospodarkę odpadami komunalnymi wynosi 163 921,00 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 inkaso opłaty za odpady komunalne, zakup materiałów biurowych, opłaty za serwisowanie programu komputerowego.
- schroniska dla zwierząt - 25 000,00 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg - 93 000,00 zł,
- pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej 22 020,00 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.

**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** - na 2017 r. w planie budżetu gminy zaplanowane zostały wydatki na dotację podmiotową z budżetu na utrzymanie Gminnej Biblioteki Publicznej w Przytułach w wysokości 61 500,00 zł. oraz wydatki na zakup opału i na opłaty za energię w świetlicy wiejskiej w Przytułach - 14 500,00 zł. W ramach wydatków inwestycyjnych planuje się budowę świetlicy wiejskiej w miejscowości Wilamowo w wysokości 411 996,00 zł. w tym dofinansowanie ze środków funduszy europejskich.

**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.