

Objaśnienia do projektu budżetu gminy na 2006 rok

Projekt budżetu gminy przyjęty zarządzeniem Wójta Gminy Sztabin Nr 122/05 przewiduje wpływ dochodów budżetowych w kwocie 11.787.092 zł, z czego 320.079 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Wydatki w 2006 r. wynosić będą 11.467.013 zł. Nie przewiduje się deficytu budżetowego i zaciągania nowych kredytów i pożyczek długoterminowych.

Prognozowane kwoty dochodów budżetowych opracowano na podstawie:

- informacji otrzymanej z Ministerstwa Finansów określającej planowane kwoty subwencji ogólnej oraz udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dochodów z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa zgodnie z informacją Wojewody Podlaskiego,
- szacunkowych dochodów własnych na podstawie uchwał Rady Gminy określających stawki podatków i opłat lokalnych.

Z wytycznych Ministra Finansów określających wysokość subwencji na 2006 rok wynika, iż subwencja ogólna wyniesie 5.473.946 zł i będzie o 691.918 zł wyższa, niż w roku 2005. Udziały w dochodach stanowiących dochody budżetu państwa zaplanowano w kwocie 481.500 zł. Dotacje celowe kształtują się w wysokości 4.183.796 zł, w tym na zadania własne gminy przydzielono 366.120 zł, na zadania zlecone 1.185.931 zł, zaś dotacja na inwestycje wyniesie 2.631.745 zł. W kwocie przewidzianej na inwestycje znajdują się środki UE 2.089.070 zł, dotacja z budżetu państwa 192.675 zł, oraz kontrakt wojewódzki w wysokości 350.000 zł. Z w/w środków zaplanowano modernizację dróg gminnych, oczyszczalni ścieków w Sztabinie oraz termomodernizację budynków ZSS w Krasnymborze.

DOCHODY

Struktura dochodów na 2006 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2005 rok	Założenia na 2006 r.	2006/2005 %
	Dochody ogółem	12 501 647	11 787 092	94,28
1	Dochody z podatków i opłat, w tym:	2 045 883	1 971 000	96,34
	dochody własne	1 638 953	1 489 500	90,88
	udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	406 930	481 500	118,33
2	Dochody z majątku gminy	485 995	115 900	23,85
3	Pozostałe dochody własne	416 763	42 450	10,19
	Dochody własne ogółem	2 948 641	2 129 350	72,21
4	Dotacje celowe	4 776 217	4 183 796	87,60
5	Subwencje	4 782 028	5 473 946	114,47

	<i>Dotacje i subwencje ogółem</i>	<i>9 558 245</i>	<i>9 657 742</i>	<i>101,04</i>
6	<i>Przychody</i>	<i>174 208</i>	<i>0</i>	
	<i>Dochody + przychody</i>	<i>12 675 855</i>	<i>11 787 092</i>	<i>92,99</i>

Dochody z podatków i opłat lokalnych

Zakłada się, iż stawkami na 2006 rok dla podatku rolnego i leśnego będą maksymalne stawki ustalone przez Prezesa GUS. Zmiany te skutkować będą zwiększeniem dochodów budżetowych z podatku leśnego, zmniejszeniem zaś wpływów w podatku rolnym. Ujemna różnica w stosunku do roku bazowego wyniesie 136.800 zł.

Przewidywany wpływ z podatku od nieruchomości wyniesie 890.000 zł, w tym:

- osoby prawne 369.181 zł
- osoby fizyczne 190.000 zł
- podatek od nieruchomości gminnych 330.819 zł

Podatek rolny (po odliczeniu ulg i zwolnień ustawowych) 181.300 zł, w tym:

- osób prawnych (nadleśnictwa) 1.300 zł
- podatek rolny od osób fizycznych 180.000 zł

Podatek leśny 270.000 zł, w tym:

- podatek leśny osoby prawne 203.202 zł
- podatek leśny osoby fizyczne 66.179zł
- podatek leśny od lasów gminnych 619 zł

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpływ od podmiotów prowadzących wydobywanie kopalin (żwiru) przewidywany jest w wysokości 20.000 zł.

Podatek od środków transportowych przyniesie dochód w wysokości 34.400 zł. Wpływy z opłaty targowej i za sporządzanie testamentów to dochód w wysokości 650 zł, natomiast dochody realizowane przez urzędy skarbowe (podatek od spadków i darowizn oraz od czynności cywilnoprawnych) przyjmuje się w wysokości 33.500 zł.

Precyzyjnie nie da się ustalić kwoty wpływów z opłaty skarbowej realizowanej również przez urzędy skarbowe, zakłada się, że z tego tytułu do budżetu wpłynie kwota 15.000 zł.

Również przewiduje się, że za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych dochód wyniesie około 50.000 zł, w ciągu roku.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat stanowić kwotę 8.800 zł.

Udziały gmin w podatkach

Na podstawie wstępnej informacji Ministra Finansów planowana kwota udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 480.000 zł, zaś od osób prawnych 1.500 zł i jest wyższa niż w 2005 roku o 74.570 zł. Ministerstwo zastrzega, że podane wielkości mają charakter informacyjno-szacunkowy, a ich realizacja może ulec zmianie.

Dochody z majątku gminy

Opierając się na danych o stanie mienia komunalnego przewiduje się wpływ do budżetu gminy ogółem w kwocie 116.900 zł, z tego:

- z użytkowania wieczystego 1.700 zł,
- z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 3.700 zł,
- z najmu i dzierżawy budynków mieszkalnych, lokali użytkowych i działek 91.000 zł,
- ze sprzedaży działek budowlanych, budynków, mieszkań i lokali 19.000 zł
- wpływy z usług 1.500 zł.

Pozostałe dochody

Przewiduje się uzyskać dochody w kwocie 10.000 zł za eksploatację wodociągu, 14.200 zł z tytułu wpływów z karty podatkowej, wydawania decyzji oraz wpływ prowizji za znaki skarbowe. Odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym to dochód w wysokości 6.000 zł, zaś dzierżawa obwodów łowieckich 1.000 zł.

Dotacje celowe

Na realizację bieżących zadań własnych gmina uzyska z Urzędu Wojewódzkiego dotację w wysokości 301.000 zł, w tym 112.000 zł na dofinansowanie GOPS, którego utrzymanie od 2004 roku jest zadaniem własnym gminy, na zasiłki okresowe 154.000 zł oraz na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” 35.000 zł.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z budżetu Wojewody Podlaskiego wpłynie dotacja w kwocie 69.000 zł, na realizację świadczeń rodzinnych 1.038.000 zł, ubezpieczenia zdrowotne 7.000 zł, na zasiłki i pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne 51.000 zł oraz na usługi opiekuńcze 20.000 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze na aktualizację spisu wyborców przekaze na 2006 rok dotację w wysokości 931 zł. Łączna kwota dotacji na realizację zadań zleconych opiewa na 1.185.931 zł. Na realizację inwestycji gmina planuje uzyskać dotacje w wysokości 2.631.745 zł.

Subwencja ogólna

Wysokość subwencji ogólnej na 2006 rok opiewa na kwotę 5.473.946 zł

Część oświatowa subwencji ogólnej na 2006 rok według informacji Ministra Finansów ma wynieść 3.244.204 zł, czyli o 3,7 % więcej, jak w roku bazowym. Podstawą naliczenia subwencji były sprawozdania statystyczne określające liczbę uczniów oraz dane dotyczące liczby nauczycieli poszczególnych stopni awansu zawodowego. Ministerstwo zastrzega, że ostateczną kwotę poda po uchwaleniu ustawy budżetowej państwa.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej na 2006 r. wynosi 2.116.368 zł. Dochody podatkowe wg sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2004 rok były podstawą do naliczenia części wyrównawczej subwencji. Gmina uzyskała również część równoważącą w wysokości 113.374 zł.

W Y D A T K I**Struktura wydatków na 2006 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2005 rok	Założenia na 2006 r.	2006/2005 %
	Wydatki ogółem	12 185 008	11 467 013	94,11
	w tym wydatki inwestycyjne:	4 691 640	3 448 491	73,50
1	Rolnictwo	4 294 156	287 524	6,70
2	Leśnictwo	592	619	104,56
3	Transport	492 496	2 254 820	457,84
4	Turystyka	2 500	1 250	35,71
5	Gospodarka mieszkaniowa	195 189	129 634	66,41
6	Działalność usługowa	25 300	26 750	105,73
7	Administracja publiczna	1 244 100	1 350 261	108,53
8	Urzędy naczelnych organów władzy	22 287	931	4,18

9	Bezpieczeństwo publiczne	184 635	124 991	67,70
10	Pobór podatków	36 100	35 000	96,95
11	Obsługa długu publicznego	130 000	80 000	61,54
12	Rezerwy	0	66 650	
13	Oświata i wychowanie	3 694 052	4 366 562	118,21
14	Ochrona zdrowia	64 753	50 000	77,22
15	Opieka społeczna	1 268 528	1 565 100	123,38
16	Edukacyjna opieka wychowawcza	55 454	0	
17	Gospodarka komunalna i ochrona wód	239 005	891 921	373,18
18	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	227 861	227 500	99,84
19	Kultura fizyczna i sport	8 000	7 500	93,75
	Rozchody - spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów	490 847	320 079	65,21
	Wydatki + rozchody ogółem	12 675 855	11 787 092	92,99

Planowana kwota wydatków budżetowych na 2006 rok stanowi 94,11 % wydatków roku 2005. Zmniejszenie to spowodowane jest tym, iż w 2005 roku realizowano inwestycję wodociągową o wartości 3.975.311 zł, której koszt w znacznym stopniu ukształtował wysokość wydatków, jak również dochodów budżetowych.

Wartość inwestycji zaplanowanych do wykonania w 2006 roku wyniesie 3.448.491 zł, co stanowi 30,07 % wydatków ogółem.

Wydatki bieżące ustalone zostały w wysokości 8.018.522 zł, co stanowi 106,93 % wydatków roku bazowego i pozwala na zapewnienie wykonywania przez gminę jej zadań wynikających z przepisów prawa. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń planowany jest w wysokości 103 %.

Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano podatek od nieruchomości (infrastruktury wodociągowej i komunalnej) w wysokości 283.824 zł. Zaplanowano również wydatki na ustawowy odpis w wysokości 2 % od wpływów z podatku rolnego na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej, który wyniesie 3.700 zł.

Leśnictwo

Podatek leśny od zasobów gminnych to kwota 619 zł.

Transport i łączność

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych (remonty, równanie, zwirowanie, paliwo) przeznacza się kwotę 118.750 zł, tj 139,79 % planu roku bazowego. Podatek od środków transportowych wyniesie 500 zł.

Na wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 6 przeznacza się kwotę 2.135.570 zł tj. 524,72 % roku bazowego z przeznaczeniem na:

- modernizację ulicy Młodości w Sztabinie 677.754 zł (w tym z budżetu gminy 101.664 zł) ,
- modernizację drogi Jastrzębna Majątek-Hruskie 858.340 zł (w tym z budżetu gminy 214.585 zł),
- modernizację drogi we wsi Polkowo 449.476 zł (w tym z budżetu gminy 67.576 zł),

- modernizację drogi we wsi Kamień z budżetu gminy 150.000 zł.

Turystyka

Dokonane zostanie za kwotę 1.250 zł przez Suwalską Izbę Rolniczo Turystyczną oznakowanie ścieżek rowerowych położonych na terenie gminy.

Gospodarka mieszkaniowa

Opodatkowanie nieruchomości gminnych podatkiem od nieruchomości zgodnie z deklaracją wyniesie 39.934 zł. Na ogłoszenia oraz usługi geodezyjne związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami przeznacza się 10.000 zł.

Kwotę 51.000 zł planuje się wydatkować na remonty budynków komunalnych, w tym wykonanie elewacji: budynku Ośrodka Zdrowia w Krasnymborze, budynku Ośrodka Zdrowia w Sztabinie, budynku OSP w Mogilnicach, budynku OSP w Jaminach oraz wymiany pokrycia dachowego na budynku OSP w Mogilnicach, 4.700 zł na ubezpieczenia mienia, 24.000 zł na przeglądy instalacji, sprawności, jak również zakup opału do Ośrodka Zdrowia w Sztabinie i Krasnymborze.

Działalność usługowa

Na decyzje o warunkach zabudowy przeznacza się kwotę 25.000 zł, na utrzymanie cmentarzy 1.750 zł.

Administracja publiczna

Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowana jest kwota 108.701 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne 103.101 zł oraz 5.600 zł na wydatki rzeczowe jak: nadzór autorski programu do ewidencji ludności i dowodów osobistych, szkolenia, delegacje służbowe itp.

Na wydatki związane z funkcjonowaniem rady gminy (diety radnych, posiedzenia komisji, ryczałt przewodniczącego i wiceprzewodniczącego rady gminy, drobne wydatki rzeczowe) przewiduje się kwotę 53.000 zł.

Wydatki bieżące na administrację samorządową planuje się w kwocie 1.094.742 zł, co stanowi 104,15 % wydatków roku bazowego. Kwotę powyższą przeznacza się na wydatki płacowe i pochodne oraz wydatki rzeczowe takie jak usługi pocztowe, telekomunikacyjne, bankowe, komornicze, konserwacje sprzętu komputerowego, szkolenia, podróże służbowe, zakup opału, materiałów, środków czystości.

Na wydatki inwestycyjne oraz remonty (zakup komputerów i oprogramowania, wykonanie elewacji budynku UG) przeznacza się 40.000 zł.

W rozdziale pozostała działalność planuje się diety sołtysom za udział w posiedzeniach sesji rady gminy w wysokości 16.500 zł, opłatę składek członkowskich Związku Komunalnego „Biebrza” 37.318 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy

Dotację celową na zadania zlecone tj. 931 zł otrzymaną z Krajowego Biura Wyborczego przeznacza się na aktualizację spisu wyborców w gminie.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Przewidywane wydatki bieżące na utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych na terenie gminy to kwota 123.091 zł, w tym wynagrodzenia kierowców samochodów pożarniczych 68.331 zł, zakup paliwa i części zamiennych, energia elektryczna, woda,

ubezpieczenia, przeglądy i naprawy samochodów, ekwiwalent za gaszenie pożarów 47.700 zł.
Podatek od nieruchomości to kwota 7.060 zł

Na wydatki w zakresie obrony cywilnej przeznaczają się środki w kwocie 1.900 zł (szkolenia, dyżury, ćwiczenia, konserwacja sprzętu).

Dochody od osób fizycznych i prawnych oraz jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Planuje się przewidzieć za pobór podatków w wysokości 27.000 zł oraz wydatki kancelaryjne i opłaty pocztowe na kwotę 8.000 zł

Obsługa długu publicznego

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych zabezpieczają się środki finansowe w kwocie 80.000 zł.

Różne rozliczenia

Rezerwę ogólną na wydatki niesklasyfikowane zaplanowano w kwocie 65.650 zł.

Oświata i wychowanie

Wydatki w tym dziale są wyższe niż w roku bazowym z uwagi na to, iż w roku 2006 planuje się wykonanie szeregu remontów i inwestycji w obiektach szkolnych.

Na wydatki bieżące przeznaczają się kwotę 3.876.562 zł, z czego:

Szkoły podstawowe – kwota 2.072.628 zł na: wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i obsługi w wysokości 1.594.759 zł, wydatki rzeczowe w kwocie 477.870 zł takie jak materiały, opały, usługi, a także odpisy na fundusz socjalny i dodatki mieszkaniowe.

Dla szkoły stowarzyszeniowej w Jaminach przekazana zostanie dotacja w kwocie 139.937 zł zabezpieczająca wydatki na prowadzenie szkoły podstawowej oraz oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej w roku szkolnym 2005/2006. Od miesiąca września kwota dotacji zostanie ponownie naliczona i dostosowana do liczby uczniów uczęszczających do SP Jaminy w roku szkolnym 2006/2007.

Na wydatki inwestycyjne dotyczące termomodernizacji budynków ZSS w Krasnymborze oraz ZSS w Sztabinie została zaplanowana kwota 490.000 zł.

Wydatki na utrzymanie klas „0” i przedszkoli zabezpieczy kwota 254.140 zł w tym wynagrodzenia z pochodnymi 218.737 zł, na wydatki rzeczowe 35.403 zł.

Na wydatki bieżące gimnazjum w Sztabinie i Krasnymborze przeznaczają się 989.778 zł, są to wynagrodzenia nauczycieli oraz pochodne 857.518 zł, jak również wydatki rzeczowe 132.260 zł.

Na dowożenie uczniów do szkół planowana jest kwota 264.010 zł, z tego wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby dowożącej dzieci do szkół specjalnych to 10.110 zł, pozostała kwota wydatkowana będzie dla firmy obsługującej dowóz uczniów do szkół na terenie gminy, a także zapłatę za bilety miesięczne dzieci dojeżdżających autobusami PKS.

Na doksztalcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli tworzy się 1% odpis od planowanych wynagrodzeń nauczycieli – jest to kwota ok. 17.509 zł.

Fundusz socjalny nauczycieli emerytów wyniesie ok. 18.559 zł. W dziale tym ujmuje się również podwyżki płacowe, odprawy emerytalne, nagrody jubileuszowe oraz awans zawodowy nauczycieli.

Ochrona zdrowia

Planowane uzyskanie środków pieniężnych za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 50.000 zł przeznaczy się na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Program taki będzie przyjęty na posiedzeniu rady gminy.

Pomoc społeczna

Ogólny plan wydatków na pomoc społeczną kształtuje się w wysokości 1.565.100 zł. Budżet gminy przeznaczy na pomoc społeczną 148.100 zł, z tego w całości sfinansuje zadania własne takie jak dodatki mieszkaniowe 20.000 zł. Dofinansowane zostaną takie zadania jak zasiłki i pomoc w naturze – 40.000 zł, usługi opiekuńcze – 23.136 zł, działalność ośrodka pomocy społecznej – 34.854 zł, realizacja świadczeń rodzinnych – 10.110 zł, dożywianie uczniów - 20.000 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W dziale tym planowane jest realizacja inwestycji w postaci modernizacji oczyszczalni ścieków w Sztabinie. Złożony wniosek zakłada dofinansowanie w ramach programu ZPORR w wysokości 680.000 zł oraz udział budżetu gminy w kocie 122.921 zł. Na usługi w zakresie wywozu nieczystości z parków i placów gminnych oraz dzierżawy pojemników przeznaczy się kwotę 20.000 zł.

Na oświetlenie ulic i placów na terenie gminy przeznacza się środki w wysokości 58.000 zł i 11.000 zł na konserwację urządzeń.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Gminna Biblioteka Publiczna w Sztabinie jako instytucja kultury otrzyma z budżetu gminy na bieżącą działalność dotację w wysokości 101.000 zł, zaś Gminny Ośrodek Kultury 121.500 zł. Na zadania z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji zaplanowano dotację dla organizacji pożytku publicznego w wysokości 5.000 zł.

Kultura fizyczna i sport

Z kwoty 7.500 zł sfinansuje się wynagrodzenie nauczyciela wychowania fizycznego pracującego z uzdolnioną młodzieżą z terenu gminy, zakup pucharów i nagród w konkursach sportowych oraz dowóz uczestników na zawody sportowe.

Wójt
Tadeusz Drągiewicz