

**Załącznik Nr 2**  
**do Zarządzenia Nr 100/06**  
**Wójta Gminy Sztabin**  
**z dnia 15 listopada 2006 r.**

**Objaśnienia do projektu budżetu gminy na 2007 rok**

Projekt budżetu gminy przyjęty zarządzeniem Wójta Gminy Sztabin Nr 100/06 przewiduje wpływ dochodów budżetowych w kwocie 10.661.624 zł, z czego 168.879 zł przeznaczono na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów, wydatki w 2007r. wynosić będą 10.492.745 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 zgodnie z uchwałami Rady Gminy określającymi stawki podatków i opłat lokalnych.

Z wytycznych Ministra Finansów określających wysokość subwencji na 2006 rok wynika, iż subwencja ogólna wyniesie 5.585.109 zł i będzie o 168.322 zł wyższa, niż w roku 2006.

Udziały w dochodach stanowiących dochody budżetu państwa zaplanowano w kwocie 643.000zł.

Dotacje celowe kształtują się w wysokości 2.713.165 zł, w tym na zadania własne gmina otrzyma 278.000 zł, na zadania zlecone 1.489.000 zł, zaś dotacja na inwestycje wyniesie 945.264 zł. W kwocie przewidzianej na inwestycje znajdują się środki strukturalne w wysokości 315.264 zł na modernizację budynku RIP Ziemi Sztabińskiej oraz kontrakt wojewódzki w wysokości 630.000 zł na przebudowę dróg gminnych we wsiach Jaminy, Jagłowo, Krasnybór – Jasionowo

**DOCHODY**

**Struktura dochodów na 2007 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2006 rok	Założenia na 2007 r.	2007/2006 %
	Dochody ogółem	10.209.612	10.661.624	104,43
1	Dochody z podatków i opłat, w tym:	2.001.030	2.212.500	110,57
	dochody własne	1.520.030	1.569.500	103,25
	udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa	481.000	643.000	133,68

2	Dochody z majątku gminy	125.900	140.200	111,36
3	Pozostałe dochody własne	12.450	10.650	85,54
	Dochody własne ogółem	2.139.380	2.363.350	110,47
4	Dotacje celowe	2.653.445	2.713.165	102,25
5	Subwencje	5.416.787	5.585.109	103,11
	Dotacje i subwencje ogółem	8.070.232	8.298.274	102,83
	Przychody	0	0	
	Dochody + przychody	10.209.612	10.661.624	104,43

### **Dochody z podatków i opłat lokalnych**

Zakłada się, iż stawkami na 2007 rok dla podatku rolnego i leśnego będą maksymalne stawki ustalone przez Prezesa GUS. Zmiany te skutkować będą zwiększeniem dochodów budżetowych z tytułu podatku rolnego o kwotę 60.000 zł. Stawki podatku od nieruchomości oraz podatku transportowego pozostaną bez zmian.

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

- osoby prawne 700.000 zł
- osoby fizyczne 190.000 zł

Podatek rolny ( po odliczeniu ulg i zwolnień ustawowych) 241.300 zł, w tym:

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

Podatek leśny 270.000 zł, w tym:

- osoby prawne 190.000 zł
- osoby fizyczne 80.000zł

Z tytułu opłaty eksploatacyjnej wpływ od podmiotów prowadzących wydobywanie kopalin (żwiru) przewidywany jest w wysokości 10.000 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 60.000 zł, w ciągu roku.

Odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat stanowić będą 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 640.000 zł, zaś od osób prawnych 3.000 zł i jest wyższa niż w 2006 roku o 161.500 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 w kwocie 125.200 zł, z czego:

- z użytkowania wieczystego 2.000 zł,
- z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności 1.000 zł,
- z najmu i dzierżawy budynków mieszkalnych, lokali użytkowych i działek 90.200 zł,
- ze sprzedaży działek budowlanych, budynków, mieszkań i lokali 30.000 zł
- wpływy z usług 2.000 zł.

### **Pozostałe dochody**

Przewiduje się uzyskać dochody w kwocie 15.000 zł za eksploatację wodociągu, 11.200 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 2.000 zł, zaś dzierżawa obwodów łowieckich 2.000 zł.

### **Dotacje celowe**

Na realizację bieżących zadań własnych gmina uzyska z Urzędu Wojewódzkiego dotację w wysokości 278.000 zł, w tym 112.000 zł na dofinansowanie GOPS, którego utrzymanie od 2004 roku jest zadaniem własnym gminy, na zasiłki okresowe 122.000 zł oraz na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących” 44.000 zł.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej z budżetu Wojewody Podlaskiego wpłynie dotacja w kwocie 69.000 zł, na realizację świadczeń rodzinnych 1.336.000 zł, ubezpieczenia zdrowotne 6.000 zł, na zasiłki i pomoc w naturze i składki na ubezpieczenia społeczne 58.000 zł oraz na usługi opiekuńcze 20.000 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze na aktualizację spisu wyborców prześle na 2007 rok dotację w wysokości 901 zł. Łączna kwota dotacji na realizację zadań zleconych opiewa na kwotę 1.489.901 zł.

Na realizację inwestycji gmina planuje uzyskać dotacje w wysokości 945.264 zł.

### **Subwencja ogólna**

Wysokość subwencji ogólnej na 2007 rok stanowi kwotę 5.585.109 zł

Część oświatowa subwencji ogólnej na 2007 rok według informacji Ministra Finansów ma wynieść 3.223.295 zł, czyli o 1,2 % 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 2007r. wynosi 2.253.532 zł. Dochody podatkowe wg sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2005 rok były podstawą do naliczenia części wyrównawczej subwencji. Gmina uzyskała również część równoważącą w wysokości 108.282 zł.

## WYDATKI

Struktura wydatków na 2007 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane wykonanie za 2006 rok	Założenia na 2007 r.	2007/2006 %
	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>10.149.265</b>	<b>10.492.745</b>	<b>103,38</b>
	w tym wydatki inwestycyjne	1.153.258	1.677.264	145,44
	Rolnictwo	291.436	341.436	117,16
	Leśnictwo	646	646	100
	Transport	1.323.165	1.083.000	81,85
	Turystyka	1.280	0	0
	Gospodarka mieszkaniowa	124.634	279.806	224,50
	Działalność usługowa	26.750	26.000	97,20
	Administracja publiczna	1.355.512	1.481.933	109,33
	Urzędy naczelnych organów władzy	20.746	901	4,34
	Bezpieczeństwo publiczne	151.479	160.350	105,86
	Pobór podatków	35.000	38.000	108,57
	Obsługa długu publicznego	71.000	60.000	84,51
	Rezerwy	0	63.171	0
	Oświata i wychowanie	3.896.832	4.103.865	105,31
	Ochrona zdrowia	60.000	60.000	100
	Opieka społeczna	2.398.853	1.937.373	80,76
	Edukacyjna opieka wychowawcza	48.532	0	0
	Gospodarka komunalna i ochrona wód	106.000	165.000	155,66
	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	229.900	681.264	297,50
	Kultura fizyczna i sport	7.500	10.000	133,33
	Rozchody - spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	465.243	168.879	36,30
	<b>Wydatki + rozchody ogółem</b>	<b>10.614.508</b>	<b>10.661.624</b>	<b>100,44</b>

Planowana kwota wydatków budżetowych na 2007 rok jest o 3,38 % wyższa od wydatków roku 2006.

Wartość inwestycji zaplanowanych do realizacji w 2007 roku wyniesie 1.677.264 zł, co stanowi 15,98 % wydatków ogółem.

Wydatki bieżące ustalone zostały w wysokości 8.815.481 zł, co stanowi 97,99 % wydatków roku bazowego i pozwoli na zapewnienie wykonywania przez gminę jej zadań wynikających z przepisów prawa

Rolnictwo i łowiectwo

W dziale tym zaplanowano wydatki na 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. Wydatki na opłaty za zajęcie pasa drogowego wyniosą 3.912 zł. W zakresie zadań inwestycyjnych planuje się budowę odcinka sieci wodociągowej we wsiach Krasnoborki i Sztabin za kwotę 50.000 zł.

#### Leśnictwo

Podatek leśny od zasobów gminnych to kwota 646 zł.

#### Transport i łączność

Na bieżące utrzymanie dróg gminnych (remonty, równanie, żwirowanie, paliwo) przeznaczają się kwotę 110.000 zł. Podatek od środków transportowych wyniesie 500 zł, zaś ubezpieczenie mienia 1.500 zł.

Na wydatki inwestycyjne zgodnie z załącznikiem Nr 6 przeznaczają się kwotę 971.000 zł tj. 84,85 % roku bazowego z przeznaczeniem na:

Przebudowę ul. Rybackiej w Sztabinie - 250.000 zł

Modernizację drogi gminnej Jastrzębna Druga - Hruskie (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Ewy – Huta - Motułka (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Jaminy – Wrotki (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Jaminy – Czarniewo (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Kamień – Krasnoborki (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Cisów – Długie – Lebiedzin (dokumentacja) - 3.000 zł

Modernizację drogi gminnej Jastrzębna Pierwsza – Ostrowie – Jastrzębna Druga (dokumentacja) - 3.000 zł

Przebudowę drogi we wsi Jaminy - 100.000 zł

Przebudowę drogi we wsi Jagłowo - 100.000 zł

Przebudowę drogi Krasnybór – Jasionowo - 500.000 zł

#### Gospodarka mieszkaniowa

Opodatkowanie nieruchomości gminnych podatkiem od nieruchomości zgodnie z deklaracją wyniesie 35.106 zł. Na ogłoszenia oraz usługi geodezyjne związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami przeznaczają się 30.000 zł.

Kwotę 20.000 zł planuje się wydatkować na bieżące utrzymanie mienia gminnego, 4.700 zł na ubezpieczenie mienia, 24.000 zł na przeglądy instalacji oraz obsługę kotłowni 25.000 zł jak również zakup opału do Ośrodka Zdrowia w Sztabinie i Krasnymborze 35.000 zł. W zakresie zadań inwestycyjnych planuje się wykonanie termomodernizacji budynków Ośrodków Zdrowia w Krasnymborze i Sztabinie za kwotę 130.000 zł.

#### Działalność usługowa

Na decyzje o warunkach zabudowy przeznaczają się kwotę 25.000 zł, na utrzymanie cmentarzy 1.000 zł.

#### Administracja publiczna

Na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej planowana jest kwota 121.330 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne 112.972 zł oraz 8.358 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 1.285.846 zł. Kwotę powyższą przeznacza się na wydatki płacowe i pochodne 1.090.346zł, wydatki rzeczowe 72.000 zł oraz usługi pocztowe, telekomunikacyjne, bankowe, komornicze, konserwacje sprzętu komputerowego, szkolenia, podróże służbowe, zakup opału, materiałów, środków czystości 113.500 zł. Na usługi remontowe przeznacza się kwotę 10.000 zł.

W rozdziale pozostała działalność planuje się diety sołtysom za udział w posiedzeniach sesji rady gminy w wysokości 16.500 zł, opłatę składek członkowskich 1.500 zł

#### Urzędy naczelnych organów władzy

Dotację celową na zadania zlecone tj. 901 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 158.450 zł, w tym wynagrodzenia kierowców samochodów pożarniczych wraz z pochodnymi 81.015 zł, zakup paliwa i części zamiennych, energia elektryczna, woda, ubezpieczenia, przeglądy i naprawy samochodów, ekwiwalent za gaszenie pożarów 70.375 zł. Podatek od nieruchomości to kwota 7.060 zł

Na wydatki w zakresie obrony cywilnej przeznacza 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 prowizje za pobór podatków w wysokości 27.000 zł oraz wydatki kancelaryjne 1.000 zł, opłaty pocztowe na kwotę 8.000 zł, różne opłaty i składki 2.000 zł.

#### Obsługa długu publicznego

Na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów długoterminowych zabezpiecza się środki finansowe w kwocie 60.000 zł.

#### Różne rozliczenia

Rezerwę ogólną na wydatki niesklasyfikowane zaplanowano w kwocie 63.171 zł.

#### Oświata i wychowanie

Na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 4.003.865 zł, z czego: Szkoły podstawowe – kwota 2.194.688 zł na: wynagrodzenia i pochodne nauczycieli i obsługi w wysokości 1.631.332 zł, wydatki rzeczowe w kwocie 336.750 zł takie jak materiały, opał, usługi, a także odpisy na fundusz socjalny w kwocie 74.777.

Dla szkoły stowarzyszeniowej w Jaminach przekazana zostanie dotacja w kwocie 151.829 zł zabezpieczająca wydatki na prowadzenie szkoły podstawowej oraz oddziału przedszkolnego przy szkole podstawowej w roku szkolnym 2006/2007. Od miesiąca września kwota dotacji zostanie ponownie naliczona i dostosowana do liczby uczniów uczęszczających do SP Jaminy w roku szkolnym 2007/2008.

Wydatki na utrzymanie klas „0” i przedszkoli zabezpieczono kwotą 261.052 zł w tym wynagrodzenia z pochodnymi 203.237 zł, na wydatki rzeczowe, usługi oraz odpis na ZFŚS 57.815 zł. Na wydatki bieżące gimnazjum w Sztabinie i Krasnymborze przeznacza się 1.152.926 zł, są to wynagrodzenia nauczycieli wraz z pochodnymi 928.519 zł, jak również wydatki rzeczowe, usługi oraz odpis na ZFŚS 224.407 zł.

Na dowożenie uczniów do szkół planowana jest kwota 274.634 zł, z tego wynagrodzenie wraz z pochodnymi osoby dowożące dzieci do szkół specjalnych to 10.734 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 17.906 zł.

Fundusz socjalny nauczycieli emerytów wyniesie ok. 21.054 zł. W dziale tym ujmuje się również wynagrodzenia księgowości szkolnej 81.605 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych planuje się wykonanie dokumentacji dotyczącej budowy Sali gimnastycznej oraz bloku żywieniowo – świetlicowego przy Zespole Szkół Samorządowych w Sztabinie na kwotę 100.000 zł.

#### Ochrona zdrowia

Planowane uzyskanie środków pieniężnych za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie 60.000 zł przeznaczy się na realizację gminnego programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Program taki będzie przyjęty na posiedzeniu rady gminy.

#### Pomoc społeczna

Ogólny plan wydatków na pomoc społeczną kształtuje się w wysokości 1.937.373 zł. Budżet gminy przeznaczy na pomoc społeczną 234.373 zł, z tego w całości sfinansuje zadania własne takie jak dodatki mieszkaniowe 20.000 zł. Dofinansowane zostaną takie zadania jak zasiłki i świadczenia rodzinne – 15.343 zł, pomoc w naturze – 72.400 zł, usługi opiekuńcze – 30.130 zł, działalność ośrodka pomocy społecznej – 52.500 zł, dożywianie uczniów -44.000 zł.

#### Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Na usługi w zakresie wywozu nieczystości z parków i placów gminnych oraz dzierżawy pojemników przeznaczy się kwotę 25.000 zł.

Na oświetlenie ulic i placów na terenie gminy przeznacza się środki w wysokości 90.000 zł i 50.000 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 140.000 zł, zaś Gminny Ośrodek Kultury 110.000 zł.

Na zadania z zakresu kultury, sztuki, ochrony dóbr kultury i tradycji zaplanowano dotację dla organizacji pożytku publicznego w wysokości 5.000 zł.

W zakresie zadań inwestycyjnych planowane jest wykonanie dokumentacji modernizacji świetlic wiejskich we wsiach Krasnybór, Jaminy, Polkowo za kwotę 11.000 zł oraz modernizację budynku RIP Ziemi Sztabińskiej i Gminnej Biblioteki wraz z parkiem wiejskim w Sztabinie ze środków własnych 100.000 zł i funduszy strukturalnych 315.264 zł.

#### Kultura fizyczna i sport

Z kwoty 10.000 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