

UZASADNIENIE do projektu budżetu Gminy Śniadowo na 2017 rok

I. Ogólna charakterystyka budżetu

Do opracowania projektu budżetu na 2017 rok przyjęto między innymi następujące informacje:

- Ministra Finansów o wielkości subwencji z podziałem na wyrównawczą, równoważącą oraz oświatową, a także wysokości udziału gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób fizycznych,
 - określoną przez Wojewodę Podlaskiego odnośnie wysokości dotacji celowych na realizację zadań administracji rządowej zleconych gminie oraz na zadania własne,
- oraz:
- przewidywane wykonanie budżetu w roku 2016 we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy,
 - przewidywane wpływy do budżetu gminy dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, uwzględniając w podatku rolnym stawkę maksymalną zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego w sprawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów, będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2017, która jest nieznacznie niższa od stawki maksymalnej na rok 2016.

II. Przewidywane wykonanie wydatków roku 2016 i plan na 2017 rok

Dział	Rozdział	Nazwa działu, rozdziału	Przewidywane wykonanie roku 2016	Plan na 2017 rok	%
010		<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>	<u>965.018,39</u>	<u>43.846</u>	<u>4,54</u>
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	36.146	19.346	53,52
	01030	Izby rolnicze	9.000	9.000	100,00
	01095	Pozostała działalność	919.872,39	15.500	1,69
020		<u>Leśnictwo</u>	<u>230,12</u>	<u>260</u>	<u>112,98</u>
	02095	Pozostała działalność	230,12	260	112,98
600		<u>Transport i łączność</u>	<u>2.678.202</u>	<u>3.256.989</u>	<u>121,61</u>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	834.394	125.000	14,98
	60016	Drogi publiczne gminne	1.709.486	3.131.989	183,21
	60017	Drogi wewnętrzne	132.723	0	0
	60095	Pozostała działalność	1.599	0	0
700		<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>40.000</u>	<u>43.000</u>	<u>107,50</u>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	40.000	43.000	107,50
710		<u>Działalność usługowa</u>	<u>39.000</u>	<u>31.500</u>	<u>80,77</u>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	32.500	31.500	96,92
	71035	Cmentarze	6.500	0	0
750		<u>Administracja publiczna</u>	<u>2.607.908</u>	<u>2.566.673</u>	<u>98,42</u>
	75011	Urzędy wojewódzkie	42.094	32.200	76,50
	75022	Rady gmin	114.363	115.724	101,19
	75023	Urzędy gmin	2.320.913	2.319.549	99,94
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	68.538	37.000	53,98
	75095	Pozostała działalność	62.000	62.200	100,32

751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	18.449,19	1.130	6,12
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	5.890	1.130	19,19
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	12.559,19	0	0
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	280.998	842.269	299,74
	75405	Komendy powiatowe Policji	15.000	0	0
	75412	Ochotnicze straże pożarne	249.998	833.269	333,31
	75495	Pozostała działalność	16.000	9.000	56,25
757		Obsługa długu publicznego	120.000	151.900	126,58
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	120.000	151.900	126,58
758		Różne rozliczenia	0	79.651	-
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0	79.651	-
801		Oświata i wychowanie	6.802.339,07	6.955.811	102,26
	80101	Szkoły podstawowe	3.027.046,07	3.049.866	100,75
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	313.652	304.767	97,17
	80104	Przedszkola	209.630	377.998	180,32
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	138.977	110.830	79,75
	80110	Gimnazja	1.324.799	1.297.092	97,91
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	540.000	540.000	100,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	6.400	6.500	101,56
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	272.242	311.587	114,45
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	53.236	142.745	268,14
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych	776.684	678.430	87,35
	80195	Pozostała działalność	139.673	135.996	97,37
851		Ochrona zdrowia	72.653	60.329	83,04
	85153	Zwalczanie narkomanii	4.500	4.500	100,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	67.153	53.829	80,16
	85195	Pozostała działalność	1.000	2.000	200,00
852		Pomoc społeczna	5.863.815,80	707.358	12,06
	85202	Domy pomocy społecznej	156.000	200.000	128,21
	85204	Rodziny zastępcze	14.000	0	0
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000	2.000	100,00
	85206	Wspieranie rodziny	24.708	0	0
	85211	Świadczenie wychowawcze	3.268.558	0	0
	85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.867.185	0	0
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	8.500	9.000	105,88
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80.000	63.000	78,75
	85215	Dodatki mieszkaniowe	21.700	20.000	92,17
	85216	Zasiłki stałe	52.000	31.000	59,62

	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	284.987	315.358	110,66
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3.000	3.000	100,00
	85230	Pomoc w zakresie żywienia	0	51.000	0
	85295	Pozostała działalność	81.177,80	13.000	16,01
854		<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	270.353	235.705	87,18
	85401	Świetlice szkolne	199.535	215.705	108,10
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	70.818	20.000	28,24
855		<u>Rodzina</u>	0	6.171.758	=
	85501	Świadczenie wychowawcze	0	4.251.000	-
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu rentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i we z ubezpieczenia społecznego	0	1.894.758	-
	85504	Wspieranie rodziny	0	12.000	-
	85508	Rodziny zastępcze	0	14.000	-
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	1.019.315	1.253.919	123,02
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	22.000	10.000	45,45
	90002	Gospodarka odpadami	347.908	368.664	105,97
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	137.400	133.095	96,97
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	7.325	8.000	109,22
	90013	Schroniska dla zwierząt	35.675	35.000	98,11
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	304.066	235.000	77,29
	90095	Pozostała działalność	164.941	464.160	281,41
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	531.000	523.000	98,49
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	318.000	304.000	95,60
	92116	Biblioteki	213.000	219.000	102,82
926		<u>Kultura fizyczna</u>	135.065	125.052	92,59
	92601	Obiekty sportowe	40.065	31.052	77,50
	92695	Pozostała działalność	95.000	94.000	98,95
OGÓŁEM:			21.444.346,57	23.050.150	107,49

III. Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych na rok 2017 oszacowano na kwotę **23.466.404 zł**, w tym:

- dochody majątkowe – 2.753.844 zł
- dochody bieżące – 20.712.560 zł.

Dochody majątkowe planowane na 2017 rok stanowią 11,74 % ogółu dochodów i pochodzą z następujących źródeł:

- kwota 1.453.971 zł – środki z UE w ramach PROW na lata 2014-2020 na przebudowę dróg lokalnych,

- kwota 125.000 zł – dotacja na pomoc finansową z budżetu Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę ulicy Łąkowej i Ogrodowej w Śniadowie,

- kwota 241.799 zł – dotacja z budżetu państwa również na dofinansowanie zadania wskazanego powyżej,

- kwota 373.074 zł - planowane do uzyskania dochody z tytułu sprzedaży gruntów mienia komunalnego gminy, opisane szczegółowo w objaśnieniach do WPF,

- kwota 50.000 zł – środki z Nadleśnictwa, 50.000 zł – środki z WFOŚiGW, 150.000 zł – środki z Komendy Głównej PSP oraz kwota 150.000 zł – środki z MSWiA – wszystkie dotacje na zakup samochodu strażackiego na potrzeby OSP Śniadowo,

- kwota 160.000 zł – środki z UE w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego na budowę placów zabaw na terenie gminy.

Dochody bieżące planowane na 2017 rok stanowią 88,26 % ogółu dochodów i składają się z:

- subwencji – kwota 8.739.640 zł – tj. 37,24 % ogółu dochodów,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 1.437.208 zł., tj. 6,12 % ogółu dochodów,
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 6.114.330 zł, tj. 26,06 % ogółu dochodów,
- dotacji z budżetu państwa na zadania własne – kwota 389.720 zł, co stanowi 1,66 % planu dochodów na 2017 rok,
- dotacji z budżetu UE na projekt „Przedszkole bawi i uczy” – kwota 45.304 zł, co stanowi 0,19 % planu dochodów na rok budżetowy 2017,
- dochody własne – kwota 3.986.358 zł, tj. 16,99 % ogółu planowanych dochodów.

Najbardziej znaczącą pozycją w planie dochodów budżetowych są subwencje ogólne. Są to:

- część oświatowa – kwota 4.490.071 zł,
- część wyrównawcza – kwota 4.021.909 zł
- część równoważąca – kwota 227.660 zł.

Drugą pozycję w planie dochodów na 2017 rok zajmują dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone w wysokości **6.114.330 zł**.

Dotacje zostaną przeznaczone na:

- zadania administracji rządowej – 32.200 zł,
- zadania z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie – 1.130 zł,
- zadania pomocy społecznej – kwota 3.000 zł składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających świadczenia rodzinne,
- zadania z zakresu rodziny – ogółem 6.077.000 zł, a kwota ta dotyczy wprowadzonych w roku 2016 świadczeń wychowawczych – kwota 4.251.000 zł oraz kwota 1.826.000 zł świadczeń rodzinnych.

Na rok 2017 Minister Finansów pismem z dnia 14 października 2016 roku (nr ST3.4750.31.2016) określił wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.437.208 zł, stanowią one znaczącą część dochodów, bo aż 6,12 % ogółu planowanych dochodów.

Środki pochodzące z budżetu państwa przekazane w formie dotacji celowych na zadania własne określono w ogólnej kwocie **389.720 zł** dotyczyć będą:

- kwota 86.310 zł - prowadzenia oddziałów przedszkolnych na terenie gminy,
- kwota 87.680 zł - prowadzenia przedszkola gminnego,
- kwota 36.990 zł - prowadzenia 2 punktów przedszkolnych na terenie gminy,
- kwota 2.740 zł – prowadzenia integracyjnego oddziału przedszkolnego,
- kwota 5.000 zł - składek na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej,
- kwota 33.000 zł - wypłaty zasiłków okresowych,
- kwota 31.000 zł - wypłaty zasiłków stałych,
- kwota 81.000 zł - utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.
- kwota 26.000 zł - realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Z tytułu dochodów własnych realizowanych przez Urząd Gminy jak również przez Urząd Skarbowy do budżetu Gminy Śniadowo w 2017 roku powinna wpłynąć kwota **3.986.358 zł**. Będzie ona składać się między innymi z następujących źródeł:

- udziału gminy we wpływach w podatku dochodowym od osób prawnych – kwota – 15.100 zł,
- podatku od nieruchomości – wpływy z tego tytułu od osób fizycznych oraz prawnych planowane są w kwocie 1.670.000 zł,
- podatku rolnego – ogółem od osób fizycznych i prawnych planuje się uzyskać kwotę 430.050 zł,
- podatku leśnego – plan 94.980 zł,
- podatku od środków transportowych – 94.500 zł,
- podatku od spadków i darowizn – 40.000 zł,
- opłaty targowej – 5.500 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 83.080 zł,
- opłaty skarbowej – 27.000 zł,
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 58.329 zł,
- wpłat rodziców za żywienie dzieci w przedszkolu oraz za dodatkowe godziny pobytu dziecka w przedszkolu, opłaty i darowizny – 202.610 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 14.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – kwota 4.100 zł,
- udziały gminy w dochodach pozyskiwanych na rzecz budżetu państwa (udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych oraz zwroty od komornika wypłaconych świadczeń alimentacyjnych) – kwota 10.025 zł,
- odsetki od nieterminowego regulowania podatków i opłat lokalnych – kwota 2.350 zł,
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy – kwota 368.664 zł,
- pozostałe dochody – kwota 792.910 zł (odsetki od środków na rachunku bankowym, otrzymane darowizny w postaci pieniężnej oraz różne dochody, w tym również środki Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska, różne dochody – podatek VAT planowany do odzyskania od inwestycji wodno – kanalizacyjnych oraz POŚ – szerzej opisany w WPF, itp.),
- dochody z mienia komunalnego – **ogółem 73.160 zł**, w tym:
 - a) 3.250 zł – dzierżawa obwodów łowieckich,
 - b) 12.270 zł – dochody z wieczystego użytkowania,
 - c) 57.640 zł – dochody z majątku gminy oraz majątku placówek oświatowych (najem i dzierżawa lokali i gruntów).

IV. Wydatki budżetowe

Na 2017 rok zaplanowano wydatki budżetowe w ogólnej wysokości 23.050.150 zł, które będą wyższe o 7,49 % od przewidywanego wykonania wydatków roku 2016, przede wszystkim o kwotę wydatków na zadanie z zakresu administracji rządowej, tj. wypłatę świadczeń wychowawczych, a także o planowane znacznie wyższe niż w roku 2016 wydatki inwestycyjne. Planowane wydatki kształtują się one następująco:

- wydatki majątkowe – kwota 3.693.640 zł,
- wydatki bieżące – kwota 19.356.510 zł.

Wydatki majątkowe stanowią 16,02 % ogólnego planu wydatków na 2017 rok. Zadania i zakupy inwestycyjne określone zostały szczegółowo w Załączniku Nr 4 do budżetu gminy Śniadowo na 2017 rok.

Poza realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi przewidziano w budżecie Gminy Śniadowo wydatki majątkowe w formie dotacji celowej na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu na zadania w zakresie infrastruktury drogowej w kwocie 125.000 zł, planowaną do przekazania do budżetu Powiatu Łomżyńskiego (budowa chodników przy drogach powiatowych).

Wydatki bieżące na 2017 rok w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się natomiast następująco:

Rolnictwo i łowiectwo – w tym dziale ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 43.846 zł, w tym:

- kwota 19.346 zł jako coroczna opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej wodociągowej w pasie dróg powiatowych,
- kwota 9.000 zł jako 2 % odpis z wpływów do budżetu gminy dochodów z podatku rolnego przekazywany na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej,
- kwota 15.500 zł na zakupy nagród dla rolników z terenu naszej gminy za osiągnięcia w produkcji zwierzęcej, na opłatę za odbiór zwłok padłych zwierząt gospodarskich oraz odpadów ptasich.

Leśnictwo – w tym dziale kwotę 260 zł planuje się przeznaczyć tytułem corocznej opłaty za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji.

Transport i łączność – w tym dziale z planowanej kwoty 363.349 zł planuje się między innymi zakupić materiały wykorzystywane do bieżącego utrzymania dróg, remonty przepustów, znaki drogowe oraz wykonać usługi związane z zimowym odśnieżaniem dróg i bieżącymi remontami wykonywanymi przez jednostkę podległą Gminie, tj. Zakład Gospodarki Komunalnej.

Gospodarka mieszkaniowa – wydatki tego działu zostały skalkulowane na ogólną kwotę 43.000 zł i są związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, a mianowicie sporządzenie wypisów, wyrysów, okazywanie granic, wycenę nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, ogłoszenia o sprzedaży itp.), zapłatę na konto Urzędu Skarbowego podatku VAT, w tym kwota 1.000 zł dotyczy ewentualnie koniecznego do zapłaty czynszu od wydzierżawionych budynków pod lokale socjalne.

Działalność usługowa – na zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego oraz koszty związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy w 2017 roku planuje się przeznaczyć kwotę 31.500 zł.

Administracja publiczna – planowane wydatki bieżące administracji publicznej w 2017 roku będą wynosić 2.566.673 zł. Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- 1) na zadania administracji rządowej zleconej gminie przypada kwota 32.200 zł (dotacja z budżetu państwa na wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne oraz składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy od pracowników realizujących zadania zlecone). Należy w tym miejscu podkreślić, że otrzymana dotacja powinna pokryć wydatki związane między innymi z realizacją zadań: obrona cywilna, ewidencja ludności, sprawy USC, dowody osobiste a także działalność gospodarcza. Dotacja została znacznie zmniejszona już na rok 2015 (niemal trzykrotnie), stąd konieczność planowania w budżecie własnych środków na realizację zadań zleconych.
- 2) na wydatki Rady Gminy ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 115.724 zł, a przeznaczona ona będzie na wypłatę zryczałtowanych diet dla radnych, diety dla Przewodniczącego Rady, sołtysów za udział w sesjach Rady Gminy, pozostałe wydatki to zakupy, usługi jak również zapłata abonamentu za telefon komórkowy Przewodniczącego Rady Gminy,
- 3) na wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu planuje się kwotę 2.319.549 zł.

Wśród wydatków bieżących rozdziału Urzędu Gminy poszczególne rodzaje wydatków kształtują się następująco:

- wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym również grupy robót publicznych i interwencyjnych, nagrody jubileuszowe, 2 odprawy emerytalne, ekwiwalenty dla pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne zarówno dla pracowników administracji, obsługi jak również dla pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych, którzy przepracowali w Urzędzie Gminy powyżej 6 miesięcy w roku budżetowym 2016 i nabyli prawo do tzw. „trzynastego wynagrodzenia”, prowizja za inkaso opłaty targowej, składki na ubezpieczenie społeczne i FP, wynagrodzenie dla pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy na podstawie umów zlecenia oraz umów o dzieło (pracownik ds. bhp, radca prawny itp.) – kwota 1.840.680 zł,
 - kwota 40.000 zł składka na PFRON,
 - 3.000 zł na ekwiwalenty za pranie odzieży dla pracowników fizycznych oraz zwrot kosztów za zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych,
 - 155.000 zł na zakupy materiałów i wyposażenia (olej opałowy do kotłowni, druki, środki czystości, materiały do remontu pomieszczeń, materiały papiernicze, tonery, prasa, tusze do kserokopiarek i drukarek),
 - 30.000 zł na zakup energii elektrycznej oraz wody,
 - 5.000 zł na wykonanie przez pracowników kontrolnych badań okresowych oraz badań wstępnych dla pracowników zatrudnianych w ramach stażu, prac interwencyjnych oraz robót publicznych,
 - usługi remontowe – kwota 12.000 zł,
 - 152.869 zł – na pozostałe usługi (pocztowe, monitoring, abonament RTV, serwis itp.),
 - 12.000 zł – na opłatę za dostęp do korzystania i sieci internet, usługi telefoniczne stacjonarne oraz sieci komórkowej,
 - 5.000 zł – delegacje dla pracowników wyjeżdżających na szkolenia oraz inne podróże służbowe,
 - 21.000 zł na ubezpieczenie mienia gminnego (budynki, środki transportowe, wyposażenie),
 - 31.000 zł – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
 - 12.000 zł na szkolenia pracowników,
- 4) na opłatę corocznych składek za przynależność gminy do związków przeznaczy się kwotę 4.200 zł, pozostała kwota 50.000 zł dotyczy prowizji dla sołtysów za inkaso podatków lokalnych, oraz pozostała kwota to usługi pozostałe oraz wynagrodzenia bezosobowe,
- 5) na promocję gminy przeznaczy się kwotę 37.000 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie przypada 1.130 zł, która zostanie przeznaczona na wynagrodzenie oraz pochodne dla pracownika, któremu zlecono do realizacji to zadanie.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – ogółem w tym dziale na utrzymanie ochotniczych jednostek straży pożarnych oraz wiejskich remiz strażackich przeznacza się kwotę 242.269 zł. Wydatki przedstawiają się następująco:

- a) ekwiwalenty dla strażaków za udział w pożarach i innych akcjach ratowniczych – kwota 26.000 zł,
- b) wynagrodzenia dla kierowców oraz obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, ryczałt komendanta gminnego, umowy zlecenia – kwota 57.775 zł,
- c) pozostałe wydatki – kwota 149.494 zł, w tym zakupy paliwa do samochodów i motopomp, ogrzewanie pomieszczeń, części do bieżących napraw sprzętu, remonty bieżące sprzętu, energia wykorzystywana do ogrzewania pomieszczeń, woda do akcji ratowniczych, badania strażaków, usługi, delegacje, ubezpieczenie samochodów oraz strażaków, a także FŚS dla kierowców.

Kwota 9.000 zł zostanie przeznaczona na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

Obsługa długu publicznego - kwotę 151.900 zł przeznacza się na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

Różne rozliczenia – kwotę **79.651** zł pozostawia się jako rezerwę, która zostanie rozdysponowana w trakcie roku budżetowego, w tym 56.600 zł przeznacza się na zarządzanie kryzysowe, natomiast pozostałą kwotę na rezerwę ogólną, która zostanie w trakcie roku rozdysponowana na wydatki nie ujęte na etapie przyjęcia budżetu bądź też na wydatki zaplanowane w niewystarczającej wysokości w granicach uprawnień nadanych Wójtowi przepisami prawa.

Oświata i wychowanie – w tym dziale wydatki bieżące na 2017 rok zostały zaplanowane na kwotę 6.955.811 zł. Wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach kształtują się następująco:

Szkoły podstawowe – plan wydatków bieżących tego rozdziału został skalkulowany na kwotę **3.049.866 zł**, czyli na utrzymanie dwóch szkół podstawowych funkcjonujących na terenie gminy, tj. w Śniadowie oraz Szczepankowie, w tym na:

- 1) wynagrodzenie i pochodne od wynagrodzeń i dodatkowego wynagrodzenia rocznego, nagrody jubileuszowe dla pracowników oświaty (nauczyciele i pracownicy obsługi) umowy zlecenia, umowy o dzieło - kwota 2.470.560 zł,
- 2) dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, ekwiwalenty BHP – 181.760 zł,
- 3) wydatki rzeczowe: zakup materiałów, wyposażenia, artykułów biurowych, środki czystości, czasopism, oleju do ogrzewania budynków, artykułów papierniczych, zakup pomocy naukowych i książek, energii, wody, usługi telefoniczne, internetowe, pocztowe, monitoring – 285.100 zł,
- 4) delegacje i ubezpieczenia mienia, szkolenia pracowników, ZFŚS – 110.146 zł,
- 5) badania lekarskie pracowników – kwota 2.300 zł.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – ogółem plan wydatków bieżących na rok 2017 to kwota **304.767 zł**. W ramach tej kwoty wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w szkołach podstawowych uczących dzieci w klasach zerowych, dają kwotę 266.435 zł, kwota 21.872 zł to dodatki mieszkaniowe i wiejskie, pozostała kwota 16.460 to wydatki rzeczowe oraz ZFŚS).

Przedszkola – wydatki tego rozdziału to kwota **377.998 zł**, a dotyczą utrzymania 3 oddziałów Gminnego Przedszkola w Śniadowie – 5 godzinnego, 8 – godzinnego oraz 9 - godzinnego (wynagrodzenie nauczycieli oraz opiekuna). Poszczególne wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

- 1) wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, – 302.430 zł,
- 2) dodatki mieszkaniowe i wiejskie - kwota 19.530 zł,
- 3) odpis na ZFŚS - kwota 13.708 zł
- 4) zakupy materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych – 2.000 zł,
- 5) badania lekarskie, usługi pozostałe oraz telekomunikacyjne, to kwota 40.330 zł. (w tym również zwrot kosztów dla Miasta Łomży za utrzymanie przedszkolaków zamieszkałych na terenie naszej gminy a uczęszczających do przedszkoli prowadzonych przez Miasto Łomża).

Inne formy wychowania przedszkolnego – w tym rozdziale zostały zaplanowane wydatki w kwocie **110.830 zł** na funkcjonowanie dwóch punktów przedszkolnych na terenie gminy Śniadowo, tj. w Śniadowie i Szczepankowie. W ramach środków pokryte zostaną wydatki na dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla dwóch nauczycieli, wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz ZFŚS – kwota 106.510 zł. Pozostała kwota 4.320 zł to wydatki rzeczowe, tj. zakupy materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, badania lekarskie.

Gimnazja – na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem Publicznego Gimnazjum w Śniadowie ogółem planuje się przeznaczyć w budżecie roku 2017 kwotę **1.297.092 zł**. Szczegółowy plan wydatków tego rozdziału kształtuje się następująco:

- 1) dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, ekwiwalenty BHP oraz FŚS – 128.497 zł,
- 2) wynagrodzenia nauczycieli oraz obsługi wraz z pochodnymi (dodatkowe wynagrodzenie roczne, ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy, nagrody jubileuszowe, umowy zlecenia) – 1.122.595 zł,
- 3) zakupy (materiały, olej do ogrzewania pomieszczeń, pomoce naukowe, książki, artykuły biurowe, wyposażenie, środki czystości, artykuły papiernicze oraz czasopisma) – 25.500 zł.
- 4) usługi telefoniczne, badania lekarskie pracowników, pocztowe, internetowe - kwota 15.800 zł,
- 5) delegacje oraz ubezpieczenie mienia – 2.300 zł,
- 6) szkolenia pracowników oraz podatek VAT (obowiązkowe rozliczenia po centralizacji VAT) – kwota 2.400 zł

Dowożenie uczniów do szkół – w tym rozdziale na rok 2017 zabezpiecza się środki w kwocie **540.000 zł** na dowożenie dzieci do szkół (usługi świadczone przez Zakład Gospodarki Komunalnej), a także zwrot kosztów dla rodziców dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkoły własnym transportem.

Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – to kwota **6.500 zł**.

Stołówki szkolne i przedszkolne – wydatki na 2017 rok w tym rozdziale zostały skalkulowane na kwotę **311.587 zł**. Wydatki dotyczyły wynagrodzeń i pochodnych zatrudnionych kucharek oraz intendenta, a także zakupu materiałów, środków żywności.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego – w tym dziale zabezpieczono środki w kwocie 142.745 zł na funkcjonowanie oddziału integracyjnego w zerówce, a więc dodatki mieszkaniowe i wiejskie zatrudnionych nauczycieli, wynagrodzenie wraz z pochodnymi, zakupy materiałów, pomocy dydaktycznych oraz delegacje i ZFŚS.

Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjach, liceach ogólnokształcących, liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych – w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 678.430 zł. Wydatki zostaną poniesione na funkcjonowanie 3 oddziałów klas integracyjnych przy Szkole Podstawowej w Śniadowie oraz Publicznym Gimnazjum. Zostaną one rozdysponowane na dodatki mieszkaniowe, wiejskie, wynagrodzenia, pochodne oraz ZFŚS i delegacje. W Szkole Podstawowej w Szczepankowie planowane są wydatki na wynagrodzenie za godziny ponadwymiarowe dla nauczycieli prowadzących indywidualne zajęcia z dziećmi wymagającymi takiej organizacji nauki.

Pozostała działalność – w tym dziale środki w wysokości **135.996 zł** przeznaczone na:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 2.900 zł,
- nagrody wraz z pochodnymi w kwocie 13.179 zł,
- wynagrodzenie członków komisji pracującej w związku z awansem zawodowym nauczycieli – kwota 2.000 zł,
- fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów - byłych pracowników szkół – kwota 57.500 zł,
- pozostałe wydatki (zakup druków, usługi itp). kwota 4.000 zł,
- wydatki na realizację projektu współfinansowanego środkami UE pn. „Przedszkole bawi i uczy” – kwota 56.417 zł.

Ochrona zdrowia - w ramach tego działu zaplanowano środki w wysokości **60.329 zł** na przeciwdziałanie alkoholizmowi, zwalczaniu narkomanii oraz pozostałą działalność związaną z ochroną zdrowia. Wydatki tego działu realizowane będą zgodnie z opracowanym w tym zakresie regulaminem profilaktyki przeciwalkoholowej i zwalczaniem narkomanii. Środki jak co roku wykorzystane zostaną na:

1. udzielanie pomocy materialnej dla dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym w postaci zakupu odzieży i żywności oraz sfinansowanie kolonii i zimowisk,
2. prowadzenie szkoleń i programów edukacyjnych, punktów konsultacyjnych,
3. organizowanie imprez kulturalnych bezalkoholowych,
4. dofinansowanie działalności GOK-u oraz bibliotek w zakresie zakupu materiałów, książek udostępnianych również dzieciom z rodzin zagrożonych alkoholizmem,
5. pokrycie kosztów związanych z leczeniem osób uzależnionych w placówkach stacjonarnych,
6. dofinansowanie klubu sportowego działającego na terenie gminy,
7. funkcjonowanie gminnej komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi (zakup materiałów oraz wynagrodzenia członków komisji).

Pomoc społeczna – wydatki tego działu to kwota **707.358 zł**. Środki przeznaczone są na:

- 1) zapłatę za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej – kwota 200.000 zł,
- 2) przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – kwota 2.000 zł,
- 3) składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia rodzinne – 9.000 zł,
- 4) wypłatę zasiłków okresowych oraz celowych kwota 63.000 zł,
- 5) dodatki mieszkaniowe – kwota 20.000 zł,
- 6) zasiłki stałe – kwota 31.000 zł,
- 7) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej to kwota 315.358 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne pracowników (w tym również odprawa emerytalna) – 276.535 zł,
 - b) ekwiwalenty bhp, FŚS – 6.723 zł,
 - c) zakup materiałów, energii, wody, usługi pocztowe, szkolenia, ubezpieczenie – 32.100 zł,
- 8) specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 3.000 zł
- 9) na pomoc społeczną w zakresie dożywiania uczniów przypada ogółem 51.000 zł,
- 10) wynagrodzenie dla pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych – kwota 13.000 zł.

Edukacyjna opieka wychowawcza – w tym dziale ogółem zaplanowano kwotę **235.705 zł**, w tym na utrzymanie pracowników dyżurujących w świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Śniadowie (dodatki mieszkaniowe, wiejskie, wynagrodzenia i pochodne, FŚS) przeznacza się 215.705 zł. Kwotę 20.000 zł zabezpiecza się jako udział własny na wypłatę stypendiów i zasiłków szkolnych dla uczniów po utrzymaniu w trakcie roku dofinansowania tego zadania z budżetu państwa.

Rodzina – wydatki tego rozdziału zostały skalkulowane w ogólnej kwocie **6.171.758 zł**, a dotyczyły następujących zadań:

- 1) wypłat świadczeń wychowawczych wraz z kosztami obsługi tego zadania – kwota 4.251.000 zł,
- 2) wypłat świadczeń rodzinnych także z kosztami obsługi – kwota 1.894.758 zł,
- 3) wspieranie rodziny – kwota 12.000 zł,
- 4) rodziny zastępcze – kwota 14.000 zł.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki bieżące tego działu skalkulowane na kwotę **1.053.919 zł** i będą dotyczyły:

- 1) gospodarki ściekowej – kwota 10.000 zł

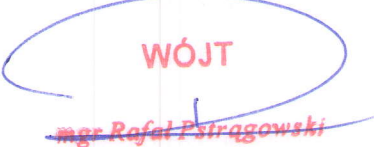
- 2) realizacji programu tj. systemu gospodarowania odpadami (wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie, składki na ubezpieczenie społeczne i FP, ZFŚS, wynagrodzenie za usługę odbioru odpadów od mieszkańców, inkaso dla sołtysów) – ogółem kwota 368.664 zł,
- 3) oczyszczania terenu gminy – 133.095 zł (zakupy, usługi, wynagrodzenie pracownika pracującego na umowę zlecenie),
- 4) utrzymania zieleni – zakup paliwa, części do kosiarek, naprawy itp. – kwota 8.000 zł,
- 5) schroniska dla zwierząt – kwota 35.000 zł,
- 6) oświetlenie ulic i dróg (energia oraz konserwacja oświetlenia ulicznego) kwota 235.000 zł,
- 7) utrzymanie mienia komunalnego, zakup materiałów i remonty lokali socjalnych, zapłata opłaty za wieczyste użytkowanie, wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie, zapłata podatku VAT od wpłat mieszkańców na poczet montażu przydomowych oczyszczalni ścieków wraz z należnymi odsetkami, koszty zastępstwa procesowego oraz inne wydatki związane z gospodarką komunalną – kwota 264.160 zł.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w tym dziale przewidziano ogółem na funkcjonowanie samorządowych instytucji kultury kwotę dotacji podmiotowych w wysokości 523.000 zł, w tym dotacja na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w Śniadowie - kwota 304.000 zł oraz na Bibliotekę Publiczną Gminy Śniadowo kwotę 219.000 zł.

Kultura fizyczna – na wydatki bieżące na kulturę fizyczną w 2017 roku planuje się przeznaczyć kwotę **125.052 zł**, w tym na utrzymanie boiska Orlik – kwota 31.052 zł (zatrudnienie trenera środowiskowego, zakup materiałów do pielęgnacji nawierzchni, energia elektryczna i woda). Kwotę 70.000 zł planuje się przekazać jako dotację na zadania zlecone z zakresu sportu w oparciu o ustawę o pożytku publicznym i wolontariacie. Pozostałą kwotę 24.000 zł planuje się na zapłatę energii i wody wykorzystywanej na boisku piłkarskim w Śniadowie przy ulicy Kolejowej oraz na zakup nagród za udział w konkursach i zawodach sportowych organizowanych na terenie gminy.

V. Przychody i rozchody budżetu

W budżecie na 2017 rok planuje się przychody w kwocie 168.506 zł pochodzące z pozostałych wolnych środków z roku 2015, które nie zostały zaangażowane do budżetu roku 2016. Po stronie rozchodów budżetu zaplanowano natomiast kwotę 584.760 zł na spłatę kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

WÓJT

mgr Rafał Pstragowski