

## UZASADNIENIE do projektu budżetu Gminy Śniadowo na 2018 rok

### I. Ogólna charakterystyka budżetu

Do opracowania projektu budżetu na 2018 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, zgodnie z pismem Ministra finansów z dnia 12 października 2017 roku Nr ST3.4750.37.2017,
- określoną przez Wojewodę Podlaskiego odnośnie wysokości dotacji celowych na realizację zadań administracji rządowej zleconych gminie oraz na zadania własne, zgodnie z pismem FB-II.3110.25.2017.AK z dnia 24 października 2017 roku,
- określoną przez Dyrektora Delegatury Krajowego biura wyborczego w Łomży odnośnie dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej zleconych gminie zgodnie z pismem DŁM.3113-9/17 z dnia 2 października 2017 roku,

oraz:

- przewidywane wykonanie budżetu w roku 2017 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 2018.

### II. Przewidywane wykonanie wydatków roku 2017 i plan na 2018 rok

Dział	Rozdział	Nazwa działu, rozdziału	Przewidywane wykonanie roku 2017	Plan na 2018 rok	%
<b>010</b>		<b><u>Rolnictwo i łowiectwo</u></b>	<b><u>999.398,82</u></b>	<b><u>386.401,00</u></b>	<b><u>38,66</u></b>
	01009	Spółki wodne	7.737,00	0,00	0,00
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	46.146,00	361.901,00	784,25
	01030	Izby rolnicze	9.000,00	9.000,00	100,00
	01095	Pozostała działalność	936.515,82	15.500,00	1,66
<b>020</b>		<b><u>Leśnictwo</u></b>	<b><u>229,21</u></b>	<b><u>400,00</u></b>	<b><u>174,51</u></b>
	02095	Pozostała działalność	229,21	400,00	174,51
<b>600</b>		<b><u>Transport i łączność</u></b>	<b><u>3.176.297,19</u></b>	<b><u>1.429.292,00</u></b>	<b><u>45,00</u></b>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	231.388,00	0,00	0,00

	60016	Drogi publiczne gminne	2.844.938,15	1.429.292,00	50,24
	60017	Drogi wewnętrzne	99.971,04	0,00	0,00
<b>700</b>		<b><u>Gospodarka mieszkaniowa</u></b>	<b><u>39.000,00</u></b>	<b><u>53.000,00</u></b>	<b><u>135,90</u></b>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	39.000,00	53.000,00	135,90
<b>710</b>		<b><u>Działalność usługowa</u></b>	<b><u>27.000,00</u></b>	<b><u>28.000,00</u></b>	<b><u>103,70</u></b>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	27.000,00	28.000,00	103,70
<b>750</b>		<b><u>Administracja publiczna</u></b>	<b><u>2.744.965,21</u></b>	<b><u>2.606.762,00</u></b>	<b><u>94,97</u></b>
	75011	Urzędy wojewódzkie	32.200,00	32.200,00	100,00
	75022	Rady gmin	116.724,00	114.576,00	98,16
	75023	Urzędy gmin	2.479.349,00	2.348.786,00	94,73
	75053	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików wódtw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	15.492,21	0,00	0,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	43.000,00	55.000,00	127,91
	75095	Pozostała działalność	58.200,00	56.200,00	96,56
<b>751</b>		<b><u>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u></b>	<b><u>2.229,82</u></b>	<b><u>1.122,00</u></b>	<b><u>50,32</u></b>
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2.229,82	1.122,00	50,32
<b>754</b>		<b><u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u></b>	<b><u>1.075.633,00</u></b>	<b><u>238.496,00</u></b>	<b><u>22,17</u></b>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	1.064.633,00	231.996,00	21,79
	75495	Pozostała działalność	11.000,00	6.500,00	59,09
<b>757</b>		<b><u>Obsługa długu publicznego</u></b>	<b><u>130.000,00</u></b>	<b><u>135.000,00</u></b>	<b><u>103,85</u></b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	130.000,00	135.000,00	103,85
<b>758</b>		<b><u>Różne rozliczenia</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>90.000,00</u></b>	<b><u>=</u></b>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0,00	90.000,00	-
<b>801</b>		<b><u>Oświata i wychowanie</u></b>	<b><u>7.217.805,17</u></b>	<b><u>7.504.487,00</u></b>	<b><u>103,97</u></b>
	80101	Szkoły podstawowe	3.282.525,91	3.803.568,00	115,88
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	302.865,00	337.305,00	111,37
	80104	Przedszkola	378.451,00	381.365,00	100,77
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	109.167,00	121.562,00	111,35
	80110	Gimnazja	1.311.384,39	929.018,00	70,84
	80113	Dowozenie uczniów do szkół	510.000,00	500.954,00	98,23
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	6.500,00	8.800,00	135,38
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	246.862,00	255.192,00	103,37
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach	97.776,00	0,00	0,00

		podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego			
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	745.302,87	500.286,00	67,13
	80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	0,00	518.313,00	-
	80195	Pozostała działalność	226.971,00	148.124,00	65,26
<b><u>851</u></b>		<b><u>Ochrona zdrowia</u></b>	<b><u>86.701,85</u></b>	<b><u>59.000,00</u></b>	<b><u>68,05</u></b>
	85153	Zwalczanie narkomanii	4.500,00	3.000,00	66,67
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	80.201,85	54.000,00	67,33
	85195	Pozostała działalność	2.000,00	2.000,00	100,00
<b><u>852</u></b>		<b><u>Pomoc społeczna</u></b>	<b><u>686.872,00</u></b>	<b><u>627.892,00</u></b>	<b><u>91,41</u></b>
	85202	Domy pomocy społecznej	130.000,00	160.000,00	123,08
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000,00	2.000,00	100,00
	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	9.000,00	8.000,00	88,89
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80.000,00	68.000,00	85,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	14.600,00	13.000,00	89,04
	85216	Zasiłki stałe	47.214,00	32.000,00	67,78
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	323.058,00	275.892,00	85,40
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	3.000,00	3.000,00	100,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	70.000,00	58.000,00	82,86
	85295	Pozostała działalność	8.000,00	8.000,00	100,00
<b><u>854</u></b>		<b><u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u></b>	<b><u>283.169,00</u></b>	<b><u>112.338,00</u></b>	<b><u>39,67</u></b>
	85401	Świetlice szkolne	215.705,00	92.338,00	42,81
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	67.464,00	20.000,00	29,65
<b><u>855</u></b>		<b><u>Rodzina</u></b>	<b><u>6.688.156,92</u></b>	<b><u>6.447.183,00</u></b>	<b><u>96,40</u></b>
	85501	Świadczenie wychowawcze	4.549.709,00	4.419.000,00	97,13

85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu rentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i we z ubezpieczenia społecznego	2.109.000,00	2.012.183,00	95,41
85503	Karta Dużej rodziny	207,92	0,00	0,00
85504	Wspieranie rodziny	15.240,00	5.000,00	32,81
85508	Rodziny zastępcze	14.000,00	11.000,00	78,57
<b>900</b>	<b><u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u></b>	<b>989.598,00</b>	<b>3.593.853,00</b>	<b>363,16</b>
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	2.000,00	3.000,00	150,00
90002	Gospodarka odpadami	425.418,00	417.468,00	98,13
90003	Oczyszczanie miast i wsi	160.180,00	160.830,00	100,41
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	7.000,00	7.500,00	107,14
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	2.245.627,00	-
90013	Schroniska dla zwierząt	50.000,00	40.000,00	80,00
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	235.000,00	263.000,00	111,91
90095	Pozostała działalność	110.000,00	456.428,00	414,93
<b>921</b>	<b><u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u></b>	<b>523.000,00</b>	<b>750.300,00</b>	<b>143,46</b>
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	304.000,00	512.300,00	168,52
92116	Biblioteki	219.000,00	238.000,00	108,68
<b>926</b>	<b><u>Kultura fizyczna</u></b>	<b>123.000,00</b>	<b>125.650,00</b>	<b>102,15</b>
92601	Obiekty sportowe	27.000,00	26.650,00	98,70
92695	Pozostała działalność	96.000,00	99.000,00	103,13
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>24.793.056,19</b>	<b>24.189.176,00</b>	<b>97,56</b>

### **III. Dochody budżetowe**

Plan dochodów budżetowych na rok 2018 oszacowano na kwotę **26.227.906 zł**, w tym:

- dochody majątkowe – 4.295.777 zł
- dochody bieżące – 21.932.129 zł.

**Dochody majątkowe** planowane na 2018 rok to kwota **4.295.777 zł** i stanowią 16,38 % ogółu dochodów i pochodzą z następujących źródeł:

- kwota 177.209 zł – środki z budżetu UE w ramach PROW na inwestycję pn. „Budowa ujęcia wody ze stacją uzdatniania wody w Wierzbowie oraz budowa wodociągowej sieci magistralnej i odcinków wodociągu spinającej sieć w Gminie Śniadowo” zagwarantowane podpisaną w dniu 10 lipca 2017 roku umową o przyznaniu pomocy,

- kwota 1.453.970 zł – środki z UE w ramach PROW na lata 2014-2020 na przebudowę dróg lokalnych jako refundacja wydatków poniesionych w roku 2017, również zgodnie z popisanymi w roku 2016 trzema umowami o przyznaniu pomocy,



- kwota 241.799 zł – dotacja z budżetu państwa na przebudowę ul. Ogrodowej i Łąkowej w Śniadowie, wniosek znalazł się na liście wniosków zakwalifikowanych do dofinansowania, nie została jeszcze podpisana umowa,

- kwota 1.297.672 zł – środki z UE w ramach RPOWP na zadanie pn. „Montaż instalacji odnawialnych źródeł energii na budynkach mieszkalnych w Gminie Śniadowo” oraz kwota 828.661 zł wpłaty mieszkańców gminy jako wkład własny do realizowanego projektu, na dzień sporządzania projektu nie została jeszcze podpisana umowa z UM, ale wniosek znalazł się na liście wniosków zakwalifikowanych do dofinansowania,

- kwota 199.985 zł – środki z UE w ramach PROW na zadanie „Rewitalizacja obszarów na terenie gminy Śniadowo poprzez wykonanie terenów rekreacyjnych dla dzieci i dorosłych”,

- kwota 96.481 zł – środki z UE na zadanie pn. „Remont z przebudową Gminnego Ośrodka Kultury i Ochotniczej Straży Pożarnej w Śniadowie”, zgodnie z podpisaną w dniu 25 września umową o przyznaniu pomocy.

**Dochody bieżące** planowane na 2018 rok stanowią 83,62 % ogółu dochodów i składają się z następujących źródeł względem ich wielkości i udziału w budżecie:

- subwencji – kwota 9.268.140 zł – tj. 42,26 % ogółu dochodów bieżących,
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 6.406.322 zł, tj. 29,21 % ogółu dochodów bieżących,
- dotacji z budżetu państwa i UE na zadania własne – kwota 351.346 zł, co stanowi 1,60 % planu dochodów bieżących na 2018 rok,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 1.605.349 zł, tj. 7,32 % ogółu dochodów bieżących,
- kwota 3.368.008 zł – podatki i opłaty zarówno lokalne, jak i pobierane i przekazywane gminie przez Urząd Skarbowy, - kwota ta stanowi 15,36 % ogółu dochodów bieżących,
- pozostałe dochody własne – kwota 932.964 zł, tj. 4,25 % ogółu planowanych dochodów.

Najbardziej znaczącą pozycją w planie dochodów budżetowych są subwencje ogólne określone przez Ministra Finansów. Składają się z następujących części:

- część oświatowa – kwota 4.806.446 zł, wyższa o 3,09 % od jej wykonania w roku 2017,
- część wyrównawcza – kwota 4.200.519 zł, wyższa o 4,44 % od jej wykonania w roku 2017,
- część równoważąca – kwota 261.175 zł, wyższa o 14,72 % od jej wykonania w roku 2017.

Drugą pozycję w planie dochodów na 2018 rok zajmują dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone w wysokości **6.406.322 zł**.

Dotacje zostaną przeznaczone na:

- zadania administracji rządowej – 32.200 zł,
- zadania z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie – 1.122 zł,
- zadania pomocy społecznej – kwota 3.000 zł składki na ubezpieczenie zdrowotne od osób pobierających świadczenia rodzinne,
- zadania z zakresu rodziny – ogółem kwota 6.370.000 zł, w tym kwota 4.419.000 zł dotyczy świadczeń wychowawczych oraz kwota 1.951.000 zł świadczeń rodzinnych.

Środki pochodzące z budżetu państwa i UE przekazane w formie dotacji celowych na zadania własne określono w ogólnej kwocie **351.346 zł** dotyczyć będą:

- kwota 103.026 zł – dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w przedszkolnych na terenie gminy,

- kwota 33.450 zł – dofinansowania zadań z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w 2 punktach przedszkolnych na terenie gminy,
- kwota 5.000 zł - składek na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej,
- kwota 38.000 zł - wypłaty zasiłków okresowych,
- kwota 32.000 zł - wypłaty zasiłków stałych,
- kwota 81.000 zł - utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej.
- kwota 28.000 zł - realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”
- kwota 30.870 – dotacja z budżetu UE jako refundacja 90 % wydatków poniesionych w roku 2017 a dotyczących opracowania programu rewitalizacji gminy Śniadowo.

Na rok 2018 Minister Finansów pismem z dnia 12 października 2017 roku (nr ST3.4750.37.2017) określił wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **1.605.349 zł**, stanowią one znaczącą część dochodów, bo aż 6,12 % ogółu planowanych dochodów.

Dochody budżetu gminy w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych został określony na kwotę **40.000 zł** na podstawie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku bieżącym.

Z tytułu dochodów własnych w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz dochodów z podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe do budżetu roku 2018 powinna wpłynąć kwota **3.368.008 zł**. Będzie ona składać się między innymi z następujących źródeł:

- podatku od nieruchomości – wpływy z tego tytułu od osób fizycznych oraz prawnych planowane są w kwocie 1.759.626 zł,
- podatku rolnego – ogółem od osób fizycznych i prawnych planuje się uzyskać kwotę 460.010 zł,
- podatku leśnego – plan 96.390 zł,
- podatku od środków transportowych – 100.255 zł,
- podatku od spadków i darowizn – 14.000 zł,
- opłaty targowej – 5.500 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 105.600 zł,
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy – kwota 417.468 zł,
- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywana przez UM – plan 284.640 zł
- opłaty skarbowej – 28.000 zł,
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 57.000 zł,
- wpłat rodziców za dodatkowe godziny pobytu dziecka w przedszkolu – 12.000 zł,
- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 9.120 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – kwota 4.000 zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów – kwota 12.269 zł,
- opłata pobierana za wysłane upomnienia dla podatników, którzy nie regulują w terminie podatków lokalnych,
- opłaty pobierane przez placówki oświatowe za wydawanie duplikatów świadectw – kwota 130 zł.

Pozostała kwota dochodów własnych – **892.964 zł**, w skład jej będą wchodziły między innymi następujące dochody:

- udziały gminy w dochodach pozyskiwanych na rzecz budżetu państwa (udostępnianie danych ze zbiorów meldunkowych oraz zwroty od komornika wypłaconych świadczeń alimentacyjnych) – kwota 10.010 zł,
- odsetki od nieterminowego regulowania podatków i opłat lokalnych i innych należności budżetowych – kwota 2.330 zł,
- kwota 610.648 zł – zwrot podatku VAT od inwestycji realizowanych w latach 2013-2014 w zakresie gospodarki wodno-ściekowej,
- kwota 132.000 zł – odpłatność rodziców za żywienie dzieci szkolnych na stołówce szkolnej,
- pozostałe dochody – kwota 90.400 zł – pozostałe dochody, w tym również środki Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych,
- dochody z mienia komunalnego – **ogółem 47.576 zł**, w tym:
  - a) 3.200 zł – dzierżawa obwodów łowieckich,
  - b) 44.376 zł – dochody z majątku gminy oraz majątku placówek oświatowych (najem i dzierżawa lokali i gruntów).

#### **IV. Wydatki budżetowe**

Na 2018 rok zaplanowano wydatki budżetowe w ogólnej wysokości 24.189.176 zł, które będą niższe o 2,4 % od przewidywanego wykonania wydatków roku 2017, przede wszystkim o kwotę wydatków na zadanie z zakresu administracji rządowej, zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolniczej. Planowane wydatki kształtują się one następująco:

- wydatki majątkowe – kwota 4.170.429 zł,
- wydatki bieżące – kwota 20.018.747 zł.

Wydatki majątkowe stanowią 17,24 % ogólnego planu wydatków na 2018 rok. Zadania i zakupy inwestycyjne określone zostały szczegółowo w Załączniku Nr 4 do projektu budżetu gminy Śniadowo na 2018 rok.

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 400 zł planuje się przeznaczyć tytułem corocznej opłaty za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji.

**Transport i łączność** – w tym dziale z planowanej kwoty 370.000 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 53.000 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 oraz podatek od nieruchomości.

**Działalność usługowa** – na zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego oraz koszty związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy w 2018 roku planuje się przeznaczyć kwotę 28.000 zł.

**Administracja publiczna** – planowane wydatki bieżące administracji publicznej w 2018 roku będą wynosić **2.606.762 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.
- 2) na wydatki Rady Gminy ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 114.576 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 2.348.786 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 2017 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 – kwota 1.874.786 zł,
- kwota 35.000 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,
- 165.000 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),
- 26.000 zł na zakup energii elektrycznej oraz wody,
- 4.000 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 22.000 zł,
- 145.000 zł – na pozostałe usługi (pocztowe, monitoring, abonament RTV, serwis itp.),
- 8.000 zł – na opłatę za dostęp do korzystania i sieci internet, usługi telefoniczne stacjonarne oraz sieci komórkowej,
- 4.000 zł – delegacje dla pracowników wyjeżdżających na szkolenia oraz inne podróże służbowe,
- 14.000 zł na ubezpieczenie mienia gminnego (budynki, środki transportowe, wyposażenie),
- 37.000 zł – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,



- 11.000 zł na szkolenia pracowników,
- 4) na opłatę corocznych składek za przynależność gminy do związków przeznaczy się kwotę 4.200 zł, pozostała kwota 47.000 zł dotyczy prowizji dla sołtysów za inkaso podatków lokalnych, oraz pozostała kwota to usługi pozostałe,
- 5) na promocję gminy przeznaczy się kwotę 55.000 zł, w tym również planowane są środki na organizację corocznych dożynek gminnych, które w przyszłym roku planowane są w miejscowości Śniadowo.

**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – na aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie przypada 1.122 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 231.996 zł. Wydatki przedstawiają się następująco:

- a) ekwiwalenty dla strażaków za udział w pożarach i innych akcjach ratowniczych – kwota 27.000 zł,
- b) wynagrodzenia dla kierowców oraz obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, ryczałt komendanta gminnego, umowy zlecenia – kwota 65.060 zł,
- c) pozostałe wydatki – kwota 139.936 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 6.500 zł zostanie przeznaczona na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

**Obsługa długu publicznego** - kwotę 135.000 zł przeznacza się na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich.

**Różne rozliczenia** – kwotę 90.000 zł pozostawia się jako rezerwę, która zostanie rozdysponowana w trakcie roku budżetowego, w tym 56.500 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, tj. ustawą o finansach publicznych.

**Oświata i wychowanie** – w tym dziale wydatki bieżące na 2018 rok zostały zaplanowane na kwotę 7.504.487 zł. Wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach kształtują się następująco:

**Szkoły podstawowe** – plan wydatków bieżących tego rozdziału został skalkulowany na kwotę 3.803.568 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 3.100.350 zł,
- 2) dodatki mieszkaniowe, dodatki wiejskie, ekwiwalenty BHP – 222.995 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 – 325.600 zł,

- 4) delegacje i ubezpieczenia mienia, szkolenia pracowników, ZFŚS – 152.023 zł,
- 5) badania lekarskie pracowników – kwota 2.600 zł.

**Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych** – ogółem plan wydatków bieżących na rok 2018 to kwota **337.305 zł**. W ramach tej kwoty wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w szkołach podstawowych uczących dzieci w klasach zerowych, dają kwotę 298.390 zł, kwota 22.415 zł to dodatki mieszkaniowe i wiejskie, pozostała kwota 16.500 to wydatki rzeczowe oraz ZFŚS).

**Przedszkola** – wydatki tego rozdziału to kwota **381.365 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, – 307.850 zł,
- 2) dodatki mieszkaniowe i wiejskie - kwota 20.770 zł,
- 3) odpis na ZFŚS - kwota 14.385 zł
- 4) zakupy materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych – 2.000 zł,
- 5) badania lekarskie, usługi pozostałe oraz telekomunikacyjne, to kwota 36.360 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 **121.562 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 118.202 zł. Pozostałą kwota 3.360 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 2018 kwotę **929.018 zł**. Szczegółowy plan wydatków tego rozdziału kształtuje się następująco:

- 1) dodatki mieszkaniowe i wiejskie dla nauczycieli, ekwiwalenty BHP oraz FŚS – 100.338 zł,
- 2) wynagrodzenia nauczycieli oraz obsługi wraz z pochodnymi (dodatkowe wynagrodzenie roczne, ubezpieczenie społeczne oraz Fundusz Pracy, nagrody jubileuszowe, umowy zlecenia) – 797.180 zł,
- 3) zakupy (materiały, olej do ogrzewania pomieszczeń, pomoce naukowe, książki, artykuły biurowe, wyposażenie, środki czystości, artykuły papiernicze oraz czasopisma) – 14.500 zł.
- 4) usługi telefoniczne, badania lekarskie pracowników, pocztowe, internetowe - kwota 13.500 zł,
- 5) delegacje oraz ubezpieczenie mienia – 2.300 zł,
- 6) szkolenia pracowników oraz podatek VAT (obowiązkowe rozliczenia po centralizacji VAT) – kwota 1.200

**Dowożenie uczniów do szkół** – w tym rozdziale na rok 2018 zabezpiecza się środki w kwocie **500.954 zł** na dowożenie dzieci do szkół, a także zwrot kosztów dla rodziców dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkoły własnym transportem.

**Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli** – to kwota **8.800 zł**.

**Stołówki szkolne i przedszkolne** – wydatki na 2018 rok w tym rozdziale zostały skalkulowane na kwotę **255.192 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 i młodzieży w szkołach podstawowych** – w ramach tego rozdziału zaplanowano wydatki na ogólną kwotę 500.286 zł. Wydatki zostaną poniesione na funkcjonowanie 2 oddziałów klas integracyjnych przy Szkole Podstawowej w Śniadowie. 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 nadwymiarowe dla nauczycieli prowadzących indywidualne zajęcia z dziećmi wymagającymi takiej organizacji nauki.

**Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych** – w ramach tego rozdziału zaplanowano kwotę 518.313 zł na prowadzenie 2 oddziałów integracyjnych przy Publicznym Gimnazjum w Śniadowie. Zostaną one rozdysponowane na dodatki mieszkaniowe i wiejskie, wynagrodzenia i pochodne oraz na godziny rewalidacyjne oraz indywidualnego nauczania dzieci wymagających takiego nauczania.

**Pozostała działalność** – w tym dziale środki w wysokości **148.124 zł** przeznaczone na:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 3.800 zł,
- nagrody wraz z pochodnymi w kwocie 15.564 zł,
- wynagrodzenie członków komisji pracującej w związku z awansem zawodowym nauczycieli – kwota 3.000 zł,
- fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów - byłych pracowników szkół – kwota 57.500 zł,
- pozostałe wydatki (zakup druków, usługi itp). kwota 4.500 zł,
- wydatki na realizację projektu współfinansowanego środkami UE pn. „Przedszkole bawi i uczy” – kwota 63.760 zł.

Wśród wydatków na oświatę na 2018 rok zostały zabezpieczone środki w wyższej kwocie na wynagrodzenia i pochodne. Wynikało to między innymi z planowanych od kwietnia 2018 roku podwyżek dla nauczycieli w wysokości 5 %, wzrost wydatków na dodatki mieszkaniowe w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia od stycznia 2018 roku, gdyż odnośnikiem do wypłaty tych dodatków zgodnie z uchwałą Rady Gminy jest minimalne wynagrodzenie. Od stycznia przyszłego roku zmienia się również sposób finansowania wydatków na dowożenie uczniów do szkół. Do końca 2017 roku zadanie to realizuje Zakład Gospodarki Komunalnej w Śniadowie. Po kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej jesteśmy zobligowani wykreślić to zadanie z katalogu zadań realizowanych przez ZGK i przejąć do realizacji przez Urząd Gminy. W ramach realizacji tego zadania zatrudnionych jest 4 kierowców, w związku z czym planowane są w budżecie gminy wydatki na wynagrodzenia, pochodne, zakupy materiałów jak również usługi pozostałe i remontowe.

**Ochrona zdrowia** - w ramach tego działu zaplanowano środki w wysokości **59.000 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 **627.892 zł**. Środki przeznaczone są na:

- 1) zapłatę za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej – kwota 160.000 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 – 8.000 zł,
- 4) wypłatę zasiłków okresowych oraz celowych kwota 68.000 zł,
- 5) dodatki mieszkaniowe – kwota 13.000 zł,
- 6) zasiłki stałe – kwota 32.000 zł,
- 7) utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej to kwota 275.892 zł, w tym:
  - a) wynagrodzenia i pochodne pracowników (w tym również odprawa emerytalna) – 235.137 zł,
  - b) ekwiwalenty bhp, FŚS – 7.400 zł,
  - c) zakup materiałów, energii, wody, usługi pocztowe, szkolenia, ubezpieczenie – 33.355 zł,
- 8) specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 3.000 zł
- 9) na pomoc społeczną w zakresie dożywiania uczniów przypada ogółem 58.000 zł,
- 10) wynagrodzenie dla pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych – kwota 8.000 zł.

**Edukacyjna opieka wychowawcza** – w tym dziale ogółem zaplanowano kwotę **112.338 zł**, w tym na utrzymanie pracowników dyżurujących w świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Śniadowie (dodatki mieszkaniowe, wiejskie, wynagrodzenia i pochodne, FŚS) przeznacza się 92.338 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 **6.447.183 zł**, a dotyczyły następujących zadań:

- 1) wypłat świadczeń wychowawczych wraz z kosztami obsługi tego zadania – kwota 4.419.000 zł,
- 2) wypłat świadczeń rodzinnych także z kosztami obsługi – kwota 2.012.183 zł,
- 3) wspieranie rodziny – kwota 5.000 zł,
- 4) rodziny zastępcze – kwota 11.000 zł.

**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** – wydatki bieżące tego działu skalkulowane na kwotę **1.057.571 zł** i będą dotyczyły:

- 1) gospodarki ściekowej – kwota 3.000 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 417.468 zł,
- 3) oczyszczania terenu gminy – 160.830 zł (zakupy, usługi, wynagrodzenie pracownika pracującego na umowę zlecenie),
- 4) utrzymania zieleni – zakup paliwa, części do kosiarek, naprawy itp. – kwota 7.500 zł,
- 5) schroniska dla zwierząt – kwota 40.000 zł,
- 6) oświetlenie ulic i dróg (energia oraz konserwacja oświetlenia ulicznego) kwota 238.000 zł,
- 7) utrzymanie mienia komunalnego, zakup materiałów i remonty lokali socjalnych, zapłata opłaty za wieczyste użytkowanie, wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie, inne wydatki związane z gospodarką komunalną – kwota 190.773 zł.

**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – w tym dziale przewidziano ogółem na funkcjonowanie samorządowych instytucji kultury kwotę dotacji podmiotowych w wysokości 518.000 zł, w tym dotacja na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w Śniadowie - kwota 280.000 zł oraz na Bibliotekę Publiczną Gminy Śniadowo kwotę 238.000 zł.

**Kultura fizyczna** – na wydatki bieżące na kulturę fizyczną w 2018 roku planuje się przeznaczyć kwotę **125.650 zł**, w tym na utrzymanie boiska Orlik – kwota 26.650 zł (zatrudnienie trenera, 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 29.000 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 2018 rok planuje się rozchody w kwocie 2.038.730 zł na spłatę kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich oraz kwota 1.453.970 zł – spłata kredytu zaciągniętego w roku 2017 na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

**WÓJT**  
*mgr Rafał Pstrągowski*