

**UZASADNIENIE
do projektu budżetu Gminy Śniadowo na 2020 rok**

I. Ogólna charakterystyka budżetu

Do opracowania projektu budżetu na 2020 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 15 października 2019 roku Nr ST3.4750.31.2019,
 - Wojewody Podlaskiego odnośnie wysokości dotacji celowych na realizację zadań administracji rządowej zleconych gminie oraz na zadania własne, zgodnie z pismem FB-II.3110.12.2019.AK z dnia 23 października 2019 roku,
 - określoną przez Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży odnośnie dotacji celowej na realizację zadań administracji rządowej zleconych gminie zgodnie z pismem DŁM.3113-1/19 z dnia 1 października 2019 roku,
- oraz:
- przewidywane wykonanie budżetu w roku 2019 we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy,
 - przewidywany wzrost najniższego wynagrodzenia zasadniczego na 2020 rok do kwoty 2.600 zł oraz obowiązku naliczania dodatku za wysługę lat od stawki wynagrodzenia zasadniczego,
 - wzrost kosztów zakupu energii elektrycznej wykorzystywanej do oświetlenia pomieszczeń w budynkach oraz ulic placów i dróg,
 - wzrost kosztów zakupu oleju opałowego wykorzystywanego do ogrzewania pomieszczeń oraz paliwa do autobusów, samochodów jednostek OSP oraz samochodu służbowego,
 - 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 2020.

II. Dochody budżetowe

Plan dochodów budżetowych na rok 2020 oszacowano na kwotę **28.018.500 zł**, w tym:

- dochody majątkowe – 2.837.165 zł
- dochody bieżące – 25.181.335 zł.

Dochody majątkowe planowane na 2020 rok to **kwota 2.837.165 zł** i stanowią 10,13 % ogółu dochodów i pochodzą z następujących źródeł:

- 1) kwota **1.087.178 zł** – środki z budżetu państwa z Funduszu Dróg Samorządowych na dofinansowanie następujących drogowych zadań inwestycyjnych:

- „Przebudowa drogi gminnej relacji Dębowo – Uśnik Kolonia od km 0+000,00 do km 2+090,00” – kwota stanowiąca 50% kosztów kwalifikowanych tj. 635.921 zł, na to zadanie gmina podpisała umowę z Wojewodą Podlaskim na dofinansowanie,
 - „Przebudowa drogi gminnej w relacji Zagroby – Andrzejki (do granicy gminy)” - również dofinansowanie inwestycji w 50% kosztów kwalifikowanych tj. w kwocie 221.608 zł, na to zadanie został złożony wniosek o dofinansowanie, wniosek jest w trakcie weryfikacji,
 - „Przebudowa drogi gminnej w relacji Stare Szabły – Zawady (do granicy woj. podlaskiego od km. 0+000 do km 0+659” – 229.649 zł, zadanie to również otrzyma dofinansowanie zgodnie z podpisaną umową,
- 2) kwota **120.000 zł** – planowany dochód ze sprzedaży nieruchomości,
- 3) kwota **500.000 zł** – dochodów z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości gminne pod realizowaną już inwestycję budowy trasy szybkiego ruchu S61 „Via Baltica”
- 4) kwota **177.523 zł** – środki z UE w ramach RPOWP na zadanie pn. „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii na potrzeby obiektów użyteczności publicznej w Gminie Śniadowo” – na dofinansowanie zadania został złożony wniosek o dofinansowanie i będzie realizowany w przypadku otrzymania dofinansowania,
- 5) kwota **45.506 zł** – środki z UE w ramach PROW na zadanie „ Budowa placów zabaw w trzech sołectwach gminy Śniadowo, siłowni zewnętrznej w m. Śniadowo oraz remont budynku OSP w Szablach Młodych etap II” w części placu zabaw i siłowni – również realizowany będzie w przypadku otrzymania dofinansowania,
- 6) kwota **249.958 zł** – środki z UE w ramach PROW na inwestycję pn: „Remont Gminnego Ośrodka Kultury jako element rewitalizacji gminy Śniadowo” – złożony wniosek o dofinansowanie zadania,
- 7) kwota **657.000 zł** dotacja z Ministerstwa Sportu na budowę sali gimnastycznej wraz z częścią socjalną przy szkole Podstawowej w Szczepankowie.

Dochody bieżące planowane na 2020 rok stanowią zaś 89,87 % ogółu dochodów i składają się z następujących źródeł względem ich wielkości i udziału procentowego w budżecie:

- subwencji – kwota 10.419.315 zł – tj. 41,37 % ogółu dochodów bieżących,
- dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej – kwota 7.198.816 zł, tj. 28,59 % ogółu dochodów bieżących,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych – kwota 1.874.444 zł., tj. 7,44 % ogółu dochodów bieżących,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych – kwota 145.000 zł, co stanowi 0,58 % dochodów,
- dotacji z budżetu państwa i UE na zadania własne – kwota 457.913 zł, co stanowi 1,82 % planu dochodów bieżących na 2019 rok,
- kwota 4.688.384 zł – podatki i opłaty zarówno lokalne, jak i pobierane i przekazywane gminie przez Urząd Skarbowy, - kwota ta stanowi 18,62 % ogółu dochodów bieżących,
- pozostałe dochody własne – kwota 397.463 zł, tj. 1,58 % ogółu planowanych dochodów.

Najbardziej znaczącą pozycją w planie dochodów budżetowych są subwencje ogólne określone przez Ministra Finansów w kwocie **10.419.315 zł**. Składają się z następujących części:

- część oświatowa – kwota 4.943.453 zł, wyższa o 1,45 % od jej wykonania w roku 2019,
- część wyrównawcza – kwota 5.088.348 zł, wyższa o 15,59 % od jej wykonania w roku 2019,
- część równoważąca – kwota 387.514 zł, wyższa o 8,75 % od jej wykonania w roku 2019.

Drugą znaczącą pozycją w planie dochodów na 2020 rok zajmują dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej określone w wysokości **7.198.816 zł**.

Dotacje zostaną przeznaczone na:

- zadania administracji rządowej – 36.700 zł,
- zadania z zakresu prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie – 1.116 zł,
- zadania z zakresu rodziny – ogółem kwota 7.164.000 zł, w tym kwota 5.135.000 zł dotyczy świadczeń wychowawczych, kwota 1.812.000 zł świadczeń rodzinnych, kwota 213.000 zł wspieranie rodziny oraz 4.000 zł składki na ubezpieczenie zdrowotne

Na rok 2020 Minister Finansów określił wysokość udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **1.874.444 zł** przekazując informację łącznie z wysokościami subwencji ogólnych na rok przyszły.

Dochody budżetu gminy, w zakresie udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, zostały określone na kwotę **145.000 zł**, na podstawie przewidywanego wykonania dochodów z tego tytułu w roku bieżącym, które wpłyną do budżetu do końca tego roku.

Środki pochodzące z budżetu państwa i UE przekazane w formie dotacji celowych na zadania własne określono w ogólnej kwocie **457.913 zł** dotyczyć będą:

- kwota 99.154 zł – środki z PROW na remont remizy w Szablach Młodych,
- kwota 11.496 zł – dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w oddziałach przedszkolnych na terenie gminy,
- kwota 117.834 zł – dofinansowanie zadań z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w przedszkolach na terenie gminy,
- kwota 24.429 zł – dofinansowania zadań z zakresu wychowania przedszkolnego realizowanego w punkcie przedszkolnym na terenie gminy,
- kwota 5.000 zł - składek na ubezpieczenie zdrowotne osób korzystających ze świadczeń pomocy społecznej,
- kwota 40.000 zł - wypłaty zasiłków okresowych,
- kwota 46.000 zł - wypłaty zasiłków stałych,
- kwota 84.000 zł – funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej.
- kwota 30.000 zł - realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”

Z tytułu dochodów własnych w zakresie podatków i opłat lokalnych oraz dochodów z podatków pobieranych i przekazywanych przez Urzędy Skarbowe do budżetu roku 2020 powinna wpłynąć kwota **4.688.384 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 2.010.000 zł,
- podatku rolnego – ogółem od osób fizycznych i prawnych planuje się uzyskać kwotę 475.600 zł,
- podatku leśnego – plan 100.129 zł,
- podatku od środków transportowych – 102.000 zł,
- podatku od spadków i darowizn – 40.000 zł,
- opłaty targowej – 5.000 zł,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – 171.000 zł,
- opłata za odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych od mieszkańców gminy – kwota 930.000 zł,
- opłata za gospodarcze korzystanie ze środowiska przekazywana przez UM – plan 7.000 zł,
- opłaty skarbowej – 31.000 zł,
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu – 60.000 zł,
- wpłat rodziców za dodatkowe godziny pobytu dziecka w przedszkolu – 5.500 zł,

- podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej – 12.000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego – kwota 8.910 zł,
- opłata za ustanowienie trwałego zarządu dla ZGK w Śniadowie – kwota 15.800 zł,
- opłata za wieczyste użytkowanie gruntów – kwota 11.895 zł,
- opłata eksploatacyjna – kwota 700.000 zł,
- opłata pobierana za wysłane upomnienia dla podatników, którzy nie regulują w terminie podatków i opłat lokalnych – kwota 2.500 zł,
- opłaty pobierane przez placówki oświatowe za wydawanie duplikatów świadectw i innych dokumentów – kwota 50 zł.

Pozostała kwota dochodów własnych – **397.463 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 22.005 zł,
- odsetki od nieterminowego regulowania podatków i opłat lokalnych i innych należności budżetowych – kwota 1.530 zł,
- odsetki od środków na rachunku bankowym – kwota 300 zł,
- kwota 6.000 zł dochody z tytułu zwrotu przez członków rodziny części kosztów pobytu podopiecznych w DPS,
- kwota 180.000 zł – odpłatność rodziców za żywienie dzieci szkolnych na stołówce szkolnej,
- pozostałe dochody – kwota 80.000 zł – pozostałe dochody, w tym również środki Powiatowego Urzędu Pracy na wynagrodzenia i składki na ubezpieczenie społeczne pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych,
- podatek VAT – zwrot z US części podatku z inwestycji montażu paneli fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej – kwota 38.108 zł,
- dochody z mienia komunalnego – **ogółem 69.520 zł**, w tym:
 - a) 3.465 zł – dzierżawa obwodów łowieckich,
 - b) 66.055 zł – dochody z majątku gminy oraz majątku placówek oświatowych (najem i dzierżawa lokali i gruntów).

III. Przewidywane wykonanie wydatków roku 2019 i plan na 2020 rok

Dział	Rozdział	Nazwa działu, rozdziału	Przewidywane wykonanie roku 2019	Plan na 2020 rok	%
<u>010</u>		<u>Rolnictwo i łowiectwo</u>	<u>5.224.723</u>	<u>63.968</u>	<u>1,22</u>
	01009	Spółki wodne	0	9.000	-
	01010	Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	3.599.123	30.456	0,85
	01030	Izby rolnicze	9.600	9.512	99,08
	01095	Pozostała działalność	1.616.000	15.000	0,93
<u>020</u>		<u>Leśnictwo</u>	<u>400,00</u>	<u>400</u>	<u>100</u>

	02095	Pozostała działalność	400	400	100
<u>400</u>		<u>Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę</u>	<u>6.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	40095	Pozostała działalność	6.000	0	0
<u>600</u>		<u>Transport i łączność</u>	<u>1.782.075</u>	<u>2.860.913</u>	<u>160,54</u>
	60014	Drogi publiczne powiatowe	403.258	197.738	49,04
	60016	Drogi publiczne gminne	1.378.817	2.663.175	193,15
<u>700</u>		<u>Gospodarka mieszkaniowa</u>	<u>206.600</u>	<u>26.800</u>	<u>12,97</u>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	206.600	26.800	12,97
<u>710</u>		<u>Działalność usługowa</u>	<u>82.000</u>	<u>40.000</u>	<u>48,78</u>
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	82.000	40.000	48,78
<u>750</u>		<u>Administracja publiczna</u>	<u>2.724.324</u>	<u>2.954.062</u>	<u>108,43</u>
	75011	Urzędy wojewódzkie	44.424	33.700	75,86
	75022	Rady gmin	146.900	142.008	96,67
	75023	Urzędy gmin	2.368.000	2.659.854	112,32
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	111.000	64.000	57,66
	75095	Pozostała działalność	54.000	54.500	100,93
<u>751</u>		<u>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</u>	<u>53.170</u>	<u>1.116</u>	<u>2,10</u>
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1.124	1.116	99,29
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	26.153	0	0
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	153	0	0
	75113		25.740	0	0
<u>754</u>		<u>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</u>	<u>352.621</u>	<u>441.620</u>	<u>125,24</u>
	75412	Ochotnicze straże pożarne	348.121	437.120	125,57
	75495	Pozostała działalność	4.500	4.500	100
<u>757</u>		<u>Obsługa długu publicznego</u>	<u>124.970</u>	<u>120.000</u>	<u>96,02</u>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego	124.970	120.000	96,02
<u>758</u>		<u>Różne rozliczenia</u>	<u>0</u>	<u>260.000</u>	<u>=</u>
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	0	260.000	-
<u>801</u>		<u>Oświata i wychowanie</u>	<u>8.138.241</u>	<u>8.600.948</u>	<u>105,69</u>
	80101	Szkoły podstawowe	4.924.785	6.241.037	126,73
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	278.000	325.957	117,25
	80104	Przedszkola	398.700	521.943	130,91
	80106	Inne formy wychowania przedszkolnego	80.300	70.193	87,41

	80110	Gimnazja	792.318	0	0
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	523.085	482.181	92,18
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	11.000	13.500	122,73
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	327.450	395.540	120,79
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	489.150	461.468	94,34
	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	172.005	0	0
	80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	37.248	0	0
	80195	Pozostała działalność	104.200	89.129	85,54
<u>851</u>		<u>Ochrona zdrowia</u>	<u>88.875</u>	<u>62.000</u>	<u>69,76</u>
	85153	Zwalczanie narkomanii	3.000	3.000	100
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	83.875	57.000	67,96
	85195	Pozostała działalność	2.000	2.000	100
<u>852</u>		<u>Pomoc społeczna</u>	<u>732.500</u>	<u>765.692</u>	<u>104,53</u>
	85202	Domy pomocy społecznej	172.000	175.000	101,74
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.000	2.000	100
	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	6.000	5.000	83,33
	85214	Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	79.000	70.000	88,61
	85215	Dodatki mieszkaniowe	8.800	9.000	102,27
	85216	Zasiłki stałe	62.000	46.000	74,19
	85219	Ośrodki Pomocy Społecznej	319.000	366.992	115,04
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	11.700	11.700	100
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	65.000	70.000	107,69
	85295	Pozostała działalność	7.000	10.000	142,86
<u>853</u>		<u>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</u>	<u>149.520</u>	<u>5.398</u>	<u>3,61</u>
	85395	Pozostała działalność	149.520	5.398	3,61
<u>854</u>		<u>Edukacyjna opieka wychowawcza</u>	<u>186.851</u>	<u>164.419</u>	<u>87,99</u>

	85401	Świetlice szkolne	116.000	144.419	124,50
	85415	Pomoc materialna dla uczniów	70.851	20.000	28,23
855		<u>Rodzina</u>	<u>6.561.448</u>	<u>7.287.200</u>	<u>111,06</u>
	85501	Świadczenie wychowawcze	4.394.000	5.135.000	116,86
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1.885.310	1.884.600	99,96
	85503	Karta Dużej rodziny	600	0	0
	85504	Wspieranie rodziny	245.950	228.600	92,95
	85508	Rodziny zastępcze	32.000	35.000	109,38
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne	3.588	4.000	111,48
900		<u>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</u>	<u>3.102.179</u>	<u>2.099.298</u>	<u>67,67</u>
	90002	Gospodarka odpadami	874.690	930.000	106,32
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	231.518	222.627	96,16
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	6.800	7.500	110,28
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	1.512.656	291.138	19,25
	90013	Schroniska dla zwierząt	38.000	36.000	94,74
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	335.000	371.000	110,75
	90095	Pozostała działalność	103.515	241.033	232,85
921		<u>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</u>	<u>578.995</u>	<u>992.051</u>	<u>171,34</u>
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	309.000	724.051	234,32
	92116	Biblioteki	264.000	268.000	101,52
	92195	Pozostała działalność	5.995	0	0
926		<u>Kultura fizyczna</u>	<u>849.150</u>	<u>1.581.615</u>	<u>186,26</u>
	92601	Obiekty sportowe	705.150	1.474.115	209,05
	92695	Pozostała działalność	144.000	107.500	74,65
OGÓŁEM:			30.944.642	28.327.500	91,54

IV. Wydatki budżetowe

Na 2020 rok zaplanowano wydatki budżetowe w ogólnej wysokości **28.327.500 zł**, które będą niższe o 8,56 % od przewidywanego wykonania wydatków roku 2019, przede wszystkim o kwotę wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej, tj. zwrot podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego w produkcji rolniczej (plan na 2019 rok na to zadanie to kwota ok 1 mln 600 tys złotych). Planowane wydatki kształtują się one następująco:

- wydatki majątkowe – kwota 4.995.120 zł,

- wydatki bieżące – kwota 23.332.380 zł.

Wydatki majątkowe stanowią 17,63 % ogólnego planu wydatków na 2020 rok. Poszczególne zadania i zakupy inwestycyjne określone zostały szczegółowo w Załączniku Nr 4 do projektu uchwały w sprawie budżetu gminy Śniadowo na 2020 rok. Poza wydatkami majątkowymi ujętymi w Załączniku Nr 4 zaplanowano również dotację dla Powiatu Łomżyńskiego na zadanie inwestycyjne powiatu, tj. przebudowę drogi powiatowej na odcinku pomiędzy miejscowością Olszewo, a miejscowością Stare Duchny w kwocie 197.738 zł.

Wydatki bieżące na 2020 rok w poszczególnych działach i rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się natomiast następująco:

DZIAŁ 010 - Rolnictwo i łowiectwo – w tym dziale ogółem planuje się przeznaczyć kwotę 63.968 zł, w tym:

- kwota 9.000 zł, jako dotację dla GSW w Śniadowie na dofinansowanie remontu przepustów,
- kwota 30.436 zł jako coroczna opłata za umieszczenie urządzeń infrastruktury technicznej wodociągowej w pasie dróg powiatowych i wojewódzkich,
- kwota 9.512 zł jako 2 % odpis z wpływów do budżetu gminy dochodów z podatku rolnego przekazywany na rzecz Podlaskiej Izby Rolniczej,
- kwota 15.000 zł na zakupy nagród dla rolników z terenu naszej gminy za osiągnięcia w produkcji zwierzęcej, na opłatę za odbiór zwłok padłych zwierząt gospodarskich i ptasich.

DZIAŁ 020 - Leśnictwo – w tym dziale kwotę 400 zł planuje się przeznaczyć tytułem corocznej opłaty za wyłączenie gruntów leśnych z produkcji.

DZIAŁ 600 - Transport i łączność – w tym dziale z planowanej kwoty 420.000 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.

DZIAŁ 700 - Gospodarka mieszkaniowa – wydatki tego działu zostały skalkulowane na ogólną kwotę 26.800 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.

DZIAŁ 710 - Działalność usługowa – na zmiany w planach zagospodarowania przestrzennego oraz koszty związane z wydawaniem decyzji o warunkach zabudowy w 2020 roku planuje się przeznaczyć kwotę 40.000 zł.

DZIAŁ 750 - Administracja publiczna – planowane wydatki bieżące administracji publicznej w 2020 roku będą wynosić 2.866.062 zł. Wydatki w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

- 1) na zadania administracji rządowej zleconej gminie przypada kwota 33.700 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 142.009 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 2.571.854 zł, w tym:
 - 2.073.470 zł - wynagrodzenia osobowe pracowników (w tym również grupy robót publicznych i interwencyjnych, nagrody jubileuszowe, 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 2019 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, 2.073.470 zł,
 - kwota 27.600 zł - składka na PFRON,
 - 3.000 zł - ekwiwalenty za pranie odzieży dla pracowników fizycznych oraz zwrot kosztów za zakup okularów korekcyjnych do pracy przy monitorach ekranowych,
 - 165.000 zł - zakupy materiałów i wyposażenia (olej opałowy do kotłowni, druki, środki czystości, materiały do remontu pomieszczeń, materiały papiernicze, tonery, prasa, tusze do kserokopiarek i drukarek),
 - 29.000 zł - zakup energii elektrycznej oraz wody,
 - 4.000 zł - wykonanie przez pracowników kontrolnych badań okresowych oraz badań wstępnych dla pracowników zatrudnianych w ramach stażu, prac interwencyjnych oraz robót publicznych,
 - 14.961 zł - usługi remontowe,
 - 145.000 zł – na pozostałe usługi – pocztowe (za 10 m-cy 2019 roku zapłacono 31.081,45 zł, monitorowanie budynków, abonament RTV, serwis oprogramowania (program księgowy, odpady, podatki lokalne, rejestr VAT, Ewidencja Ludności), przeglądy (samochodu służbowego, gaśnic, kotłowni olejowej, agregatu, budynków), dzierżawa mechanizmów zegarowych, prowizje bankowe za prowadzenie rachunków bankowych oraz przelewy bankowe, wywóz nieczystości stałych z terenu siedziby Urzędu, opłata za dostęp do GeoSystem, abonament za system Publikator, konserwacja sprzętu (kserokopiarki i drukarki), konserwacja systemu alarmowego, wydanie certyfikatów podpisu elektronicznego, dostęp do LEX, wykonanie pieczętek, opłata licencji do Legislators, opłata abonamentowa System SISMS i inne drobne.),
 - 13.295 zł – na opłatę za dostęp do korzystania z sieci internet, usługi telefoniczne stacjonarne oraz sieci komórkowej,
 - 4.500 zł – delegacje dla pracowników wyjeżdżających na szkolenia oraz inne podróże służbowe,
 - 16.000 zł - ubezpieczenie mienia gminnego (budynki, środki transportowe, wyposażenie),

- 51.938 zł – odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych,
- 10.000 zł na szkolenia pracowników,
- 13.500 zł – podatek VAT od czynszów i dzierżaw należny do zapłaty dla US.

- 4) na opłatę corocznych składek za przynależność gminy do związków przeznaczy się kwotę 4.500 zł, pozostała kwota 45.000 zł dotyczy prowizji dla sołtysów za inkaso podatków lokalnych, a kwota 5.000 zł to usługi pozostałe,
- 5) na promocję gminy przeznaczy się kwotę 64.000 zł,

DZIAŁ 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – na aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie przypada kwota **1.116 zł**, która zostanie przeznaczona na wynagrodzenie oraz pochodne dla pracownika, któremu zlecono do realizacji to zadanie.

DZIAŁ 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – ogółem w tym dziale na utrzymanie ochotniczych jednostek straży pożarnych oraz wiejskich remiz strażackich przeznacza się kwotę **437.120 zł**. Wydatki przedstawiają się następująco:

- a) ekwiwalenty dla strażaków za udział w pożarach i innych akcjach ratowniczych – kwota 25.000 zł,
- b) wynagrodzenia dla kierowców oraz obowiązkowe składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, ryczałt komendanta gminnego, umowy zlecenia – kwota 79.405 zł,
- c) pozostałe wydatki – kwota 130.886 zł, w tym zakupy paliwa do samochodów i motopomp, ogrzewanie pomieszczeń, części do bieżących napraw sprzętu, energia wykorzystywana do ogrzewania pomieszczeń, woda do akcji ratowniczych, badania strażaków, usługi, delegacje, ubezpieczenie samochodów oraz strażaków, a także FŚS dla kierowców,
- d) usługi remontowe – 201.829 zł, w ramach których zostały zabezpieczone środki w kwocie 30.000 zł na remont budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Szablach Młodych (zakres planowanych robót – przeznaczenie części garażu pod kuchnię i łazienkę, wymurowanie ścian, wykucie otworu z wejściem na główną salę, wykonanie posadzek, stolarki drzwiowej, tynków, okładzina ścian, malowanie, biały montaż, instalacja elektryczna, wodnokanalizacyjna, montaż przydomowej oczyszczalni ścieków z drenażem rozsączającym) oraz kwota 155.829 zł również na remont remizy w Szablach Młodych, na który został złożony wniosek o dofinansowanie środkami PROW (zakres robót – malowanie elewacji, wymiana bramy garażowej, utwardzenie nawierzchni przed budynkiem).

Kwota 4.500 zł zostanie przeznaczona na pozostałą działalność z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej.

DZIAŁ 757 - Obsługa długu publicznego - kwotę **120.000 zł** przeznacza się na spłatę odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich, planowanego kredytu na wyprzedzające finansowanie a także kredytu na pokrycie przejściowego deficytu budżetu gminy.

DZIAŁ 758 - Różne rozliczenia – kwotę **260.000 zł** pozostawia się jako rezerwę, która zostanie rozdysponowana w trakcie roku budżetowego, w tym 68.000 zł przeznacza się na zarządzanie kryzysowe, 32.000 zł pozostaje jako rezerwa ogólna, 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. Zaplanowano także kwotę 160.000 zł jako rezerwę na inwestycje.

DZIAŁ 801 - Oświata i wychowanie – w tym dziale wydatki bieżące na 2020 rok zostały zaplanowane na kwotę 8.600.948 zł. Wydatki bieżące w poszczególnych rozdziałach kształtują się następująco:

Szkoły podstawowe – plan wydatków bieżących tego rozdziału został skalkulowany na kwotę **6.241.037 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 5.343.854 zł,
- 2) dodatki wiejskie, ekwiwalenty BHP – 248.820 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 – 438.600 zł,
- 4) delegacje i ubezpieczenia mienia, szkolenia pracowników, ZFŚS – 202.163 zł,
- 5) badania lekarskie pracowników – kwota 5.800 zł,
- 6) podatek VAT – 1.800 zł.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – ogółem plan wydatków bieżących na rok 2020 to kwota **325.957 zł**. W ramach tej kwoty wydatki na wynagrodzenia i pochodne pracowników zatrudnionych w szkołach podstawowych uczących dzieci w klasach zerowych, dają kwotę 239.235 zł, kwota 12.540 zł to dodatki wiejskie, pozostała kwota 13.890 to wydatki rzeczowe oraz ZFŚS).

Przedszkola – wydatki bieżące tego rozdziału to kwota **521.943 zł**, a dotyczą utrzymania 4 oddziałów Gminnego Przedszkola w Śniadowie. Poszczególne wydatki tego działu przedstawiają się następująco:

- 1) wynagrodzenia, dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi, – 434.145 zł,
- 2) dodatki wiejskie - kwota 21.000 zł,
- 3) odpis na ZFŚS - kwota 18.048 zł,
- 4) zakupy materiałów, wyposażenia, pomocy dydaktycznych – 4.500 zł,
- 5) badania lekarskie, usługi pozostałe oraz telekomunikacyjne, to kwota 44.250 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 – kwota 43.000).

Inne formy wychowania przedszkolnego – w tym rozdziale zostały zaplanowane wydatki w kwocie **70.193 zł** na funkcjonowanie punktu przedszkolnego w Szczepankowie. W ramach środków pokryte zostaną wydatki na dodatki wiejskie – kwota 3.641 zł, wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz ZFŚS –

kwota 64.502 zł. Pozostała kwota 2.050 zł to wydatki rzeczowe, tj. zakupy materiałów i wyposażenia, pomocy dydaktycznych, badania lekarskie.

Dowożenie uczniów do szkół – w tym rozdziale na rok 2020 zabezpiecza się środki w kwocie **482.181 zł** na dowożenie dzieci do szkół, a także zwrot kosztów dla rodziców dowozu dzieci niepełnosprawnych do szkoły własnym transportem. Wśród wydatków pokryte zostaną koszty wynagrodzeń i pochodnych jednego kierowcy, zakup paliwa, usługi pozostałe i remontowe oraz ubezpieczenie autobusów.

Dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli – to kwota **13.500 zł**.

Stołówki szkolne i przedszkolne – wydatki na 2020 rok w tym rozdziale zostały skalkulowane na kwotę **395.540 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 461.468 zł. Wydatki zostaną poniesione na funkcjonowanie 2 oddziałów klas integracyjnych przy Szkole Podstawowej w Śniadowie. Zostaną one rozdysponowane na dodatki 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 **89.129 zł** przeznaczone na:

- zapomogi zdrowotne dla nauczycieli w kwocie 4.000 zł,
- nagrody wraz z pochodnymi w kwocie 19.129 zł,
- wynagrodzenie członków komisji pracującej w związku z awansem zawodowym nauczycieli – kwota 2.000 zł,
- fundusz świadczeń socjalnych dla emerytów - byłych pracowników szkół – kwota 61.000 zł,
- pozostałe wydatki (zakup druków, usługi itp). kwota 3.000 zł.

DZIAŁ 851 - Ochrona zdrowia - w ramach tego działu zaplanowano środki w wysokości **62.000 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, który zostanie przyjęty przez Radę Gminy. Środki, jak co roku wykorzystane zostaną na:

- udzielanie pomocy materialnej dla dzieci z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym w postaci zakupu odzieży i żywności oraz sfinansowanie kolonii i zimowisk,
- prowadzenie szkoleń i programów edukacyjnych, punktów konsultacyjnych,
- organizowanie imprez kulturalnych bezalkoholowych,

- dofinansowanie działalności GOK-u oraz bibliotek w zakresie zakupu materiałów, książek udostępnianych również dzieciom z rodzin zagrożonych alkoholizmem,
- pokrycie kosztów związanych z leczeniem osób uzależnionych w placówkach stacjonarnych,
- dofinansowanie klubu sportowego działającego na terenie gminy,
- funkcjonowanie gminnej komisji ds. przeciwdziałania alkoholizmowi (zakup materiałów oraz wynagrodzenia członków komisji).

DZIAŁ 852 - Pomoc społeczna – wydatki tego działu to kwota **765.692 zł**. Środki przeznaczone są na:

- zapłatę za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej – kwota 175.000 zł,
- przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – kwota 2.000 zł,
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej oraz świadczenia – 5.000 zł,
- wypłatę zasiłków okresowych oraz celowych kwota 70.000 zł,
- dodatki mieszkaniowe – kwota 9.000 zł,
- zasiłki stałe – kwota 46.000 zł,
- utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej to kwota 366.992 zł, w tym:
 - a) wynagrodzenia i pochodne pracowników, umowa zlecenie – 309.755 zł,
 - b) ekwiwalenty bhp, ZFŚS – 8.737 zł,
 - c) zakup materiałów, energii, wody, usługi pocztowe, szkolenia, ubezpieczenie – 47.800 zł,
 - d) podatek od nieruchomości – 700 zł,
- specjalistyczne usługi opiekuńcze – kwota 11.700 zł
- na pomoc społeczną w zakresie dożywiania uczniów przypada ogółem 70.000 zł,
- wynagrodzenie dla pracowników zatrudnionych w ramach prac społecznie użytecznych – kwota 10.000 zł.

DZIAŁ 853 - Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – w tym dziale zaplanowano kwotę **5.398 zł** na wynagrodzenia i pochodne związane z realizacją projektu pn. „Akademia kompetencji cyfrowych dla mieszkańców województw warmińsko – mazurskiego, pomorskiego i podlaskiego”.

DZIAŁ 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – w tym dziale ogółem zaplanowano kwotę **164.419 zł**, w tym na utrzymanie pracowników dyżurujących w świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej w Śniadowie (dodatki wiejskie, wynagrodzenia i pochodne, FŚS) przeznacza się 144.419 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.

DZIAŁ 855 - Rodzina – wydatki tego rozdziału zostały skalkulowane w ogólnej kwocie **7.287.200 zł**, a dotyczyły następujących zadań:

- wypłat świadczeń wychowawczych wraz z kosztami obsługi tego zadania – kwota 5.135.000 zł,
- wypłat świadczeń rodzinnych także z kosztami obsługi, wypłat „Becikowego gminnego” – kwota 1.884.600 zł,
- wspieranie rodziny – kwota 228.600 zł,
- rodziny zastępcze – kwota 35.000 zł,

- składki na ubezpieczenie zdrowotne – 4.000 zł.

DZIAŁ 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki bieżące tego działu skalkulowane na kwotę 1.621.642 zł i będą dotyczyły:

- 1) realizacji programu tj. systemu gospodarowania odpadami (wynagrodzenie pracownika realizującego zadanie (0,5 etatu), składki na ubezpieczenie społeczne i FP, ZFŚS, wynagrodzenie za usługę odbioru odpadów od mieszkańców, inkaso dla sołtysów) – ogółem kwota 930.000 zł,
- 2) oczyszczania terenu gminy – 222.627 zł (zakupy, usługi, wynagrodzenie pracownika zatrudnionego na umowę zlecenie),
- 3) utrzymania zieleni – zakup paliwa, części do pracy sprzętu, naprawy itp. – kwota 7.500 zł,
- 4) schroniska dla zwierząt – kwota 36.000 zł,
- 5) oświetlenie ulic i dróg (energia oraz konserwacja oświetlenia ulicznego) kwota 336.000 zł,
- 6) 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 89.515 zł.

Wśród wydatków ujętych w ostatniej pozycji zabezpieczono środki w kwocie 10.000 zł na zakup i montaż altanki oraz zakup ławek dla mieszkańców sołectwa Konopki Młode, a także kwotę 7.000 zł na utwardzenie części placu przy stawie w miejscowości Szczepankowo z przeznaczeniem pod altankę, wykonanie altanki oraz także zakup kilku ławek i koszty na śmieci.

DZIAŁ 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – w tym dziale przewidziano ogółem na funkcjonowanie samorządowych instytucji kultury kwotę dotacji podmiotowych w wysokości 607.500 zł, w tym dotacja na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Kultury w Śniadowie - kwota 336.000 zł oraz na Bibliotekę Publiczną Gminy Śniadowo kwotę 268.000 zł. Ponadto zaplanowano kwotę 3.500 zł na zakup materiałów, tj. kostki oraz obrzeży do wykonania we własnym zakresie przez mieszkańców sołectwa Stare Jemielite.

DZIAŁ 926 - Kultura fizyczna – na wydatki bieżące na kulturę fizyczną w 2020 roku planuje się przeznaczyć kwotę **137.615 zł**, w tym na utrzymanie boiska Orlik – kwota 30.115 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 37.500 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 2020 rok planuje się przychody w ogólnej kwocie **825.000 zł**, w tym kredyt długoterminowy w kwocie 600.000 zł oraz kwota pozostała, tj. 225.000 zł wolne środki z lat poprzednich. Plan rozchodów roku 2020 natomiast został określony na kwotę **516.000 zł** z przeznaczeniem na spłatę

kredytów długoterminowych zaciągniętych w latach poprzednich oraz kredytu planowanego do zaciągnięcia jeszcze w roku 2019 w kwocie 1.500 tys. złotych.

VI. Dotacje udzielane z budżetu w 2020 roku

W budżecie roku 2020 zaplanowano dotacje w ogólnej kwocie 884.738 zł, w tym:

1) dla jednostek sektora finansów publicznych:

- celowa – kwota 197.738 zł dla Powiatu Łomżyńskiego na przebudowę drogi Olszewo – Stare Duchny,
- podmiotowa – dla samorządowych instytucji kultury – Gminny Ośrodek Kultury – 336.000 zł oraz Biblioteka Publiczna Gminy Śniadowo – kwota 268.000 zł,

2) dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:

- celowa na zadania:
 - zadania z zakresu kultury fizycznej – 70.000 zł,
 - zadania z zakresu promocji gminy – 4.000 zł,
 - Gminna Spółka Wodna – 9.000 zł.

WÓJT

mgr Rafał Rstragowski