

Uzasadnienie do budżetu Gminy Szczytno na 2016 rok

W czasie prac nad projektem budżetu na 2016 rok kierowano się następującymi zasadami:

1. Przyjęto założenie utrzymania Gminy Szczytno jako jednostki administracyjnej.
2. Przy określaniu celów i zadań do realizacji przyjęto zasadę „zrównoważonego rozwoju”, widzianego jako sytuacja, w której następuje polepszenie warunków życia społeczności lokalnej.
3. Zasada hierarchizacji zadań i koncentracji na realizację celów – najważniejsza ze względu na ograniczone zasoby gminy.
4. Podtrzymanie i rozwój inicjatyw lokalnych – „najważniejszym atutem gminy są jej mieszkańcy”.
5. Planowanie zawarte w projekcie budżetu Gminy Szczytno jest procesem a nie sztywną koncepcją zbudowaną w określonym momencie.
6. Proces planowania zawarty w projekcie budżetu Gminy Szczytno nigdy się nie kończy, a w miarę realizacji określonych zadań i zmiany warunków zewnętrznych ulega modyfikacji i aktualizacji.
7. Wójt Gminy w formułowaniu i realizacji planu współpracuje z:
 - społecznością lokalną;
 - podmiotami gospodarczymi działającymi na terenie gminy;
 - organizacjami społecznymi, które przyczyniają się do zbudowania w gminie społeczeństwa zdolnego do szybkiego organizowania się celem realizacji określonych zadań;
 - instytucjami pozarządowymi;

Projekt budżetu Gminy Szczytno opracowano na podstawie wskaźników wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz informacji o dotacjach i subwencjach na rok 2016.

Zgodnie z ustawą o podatkach i opłatach lokalnych do wyliczenia planowanych wpływów z podatków przyjęto wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2015 roku w stosunku do I półroczu 2014 roku, który został ogłoszony przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego komunikatem z dnia 15 lipca 2015 roku w Monitorze Polskim poz. 640. Wskaźnik ten wykazuje spadek cen o 1,2%.

Przewiduje się uzyskać następujące wpływy z tytułu podatku od nieruchomości:

- od osób prawnych - 5.460.931,00 zł.
- od osób fizycznych - 2.585.390,00 zł.

Ogółem: - 8.046.321,00 zł.

Jest to około 2,79 % więcej wpływów od przewidywanego wykonania za 2015 rok. Zwiększenie wpływów wynikają głównie ze wzrostu ilości podatników.

W części dotyczącej podatku rolnego przewidywane wpływy na rok 2016 wyniosą 389.813,00 zł. co stanowi zwiększenie o około 2,07 %. W 2015 roku podatek rolny był ustalony w wysokości 55,37 zł. za 1 dt. Na rok 2016 średnia cena skupu żyta ogłoszona przez

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego komunikatem z dnia 19 października 2015 roku w Monitorze Polskim poz.1025, stanowiąca podstawę obliczenia podatku rolnego wynosi 53,75 za 1 dt. Zwiększenie wpływów wynika przede wszystkim ze zmiany klasyfikacji gruntów.

W 2015 roku średnia cena 1 m³ drewna wynosiła 188,85 zł. natomiast, jak wynika z komunikatu Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2015 roku / M.P. poz. 1028 /, na rok 2016 cena za 1m³ drewna wynosi 191,77 zł.

Przewidywane wpływy z tytułu podatku leśnego wyniosą:

- od osób prawnych - 527.855,00 zł.
- od osób fizycznych - 30.537,00 zł.

Ogółem - 458.392,00 zł.

co stanowi zwiększenie wpływów o około 6,18 %.

Pozostałe wpływy z podatków i opłat stanowiących dochód Gminy pozostawiono na poziomie roku 2015.

W odniesieniu do podatku od środków transportowych pozostawiono stawki w wysokości obowiązującej w 2015 roku.

Wpływy z dochodów majątkowych Gminy zaplanowano w wysokości **2.203.066,00 zł.**

Ze sprzedaży nieruchomości rolnych oraz działek na cele mieszkalne i rekreacyjne przewiduje się uzyskać wpływy w wysokości 100.000,00 zł.

Pozostała kwota to dochody z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności oraz dochody, których źródłem są środki z Unii Europejskiej, a także dotacje na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji.

Gmina uzyskuje również dochody z tytułu opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości, z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz wyceny nieruchomości, których wysokość na 2015 rok zaplanowano w wysokości 136.500,00 zł.

Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu przewiduje się w wysokości 105.000,00 zł.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami otrzymaliśmy z Ministerstwa Finansów informację o rocznych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2016.

Zgodnie z art. 33 ust.1 pkt 1 ustawy jednostek dnia 13 listopada 2003 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dla naszej gminy przyznano subwencję ogólną w wysokości **9.354.711,00 zł.** w tym:

- część wyrównawczą w wysokości **2.270.976,00 zł.** składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej.

- wysokość **kwoty podstawowej** ustalona jest w oparciu o dochody podatkowe. Zgodnie z art. 20 ust.3, przez dochody podatkowe rozumie się łączne dochody

z tytułu: podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej, wpływów z opłaty skarbowej, wpływów z opłaty eksploatacyjnej, udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych. Podstawę do ustalenia wysokości kwoty podstawowej stanowią dane ze sprawozdań z wykonania podstawowych dochodów podatkowych gminy za 2014 rok z uwzględnieniem korekt, złożonych do właściwych regionalnych izb obrachunkowych, w terminie do 30 czerwca 2015 roku oraz dane o liczbie mieszkańców wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku ustalonej przez Główny Urząd Statystyczny. Kwotę podstawową otrzymuje gmina, w której wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest niższy od 92% średniego dochodu podatkowego na 1 mieszkańca kraju. Dochód na jednego mieszkańca naszej gminy jest wyższy od 75 % i niższy od 92 % od średniego dochodu na 1 mieszkańca kraju, co oznacza, że nasza gmina na 2016 rok nie otrzymała kwoty podstawowej.

- wysokość **kwoty uzupełniającej** uzależniona jest od gęstości zaludnienia w gminie, w relacji do średniej gęstości zaludnienia w kraju / w 2014 roku średnia gęstość zaludnienia w kraju wynosiła 123,06 osoby na 1 km² / i dochodu gminy na jednego mieszkańca. Kwotę uzupełniającą otrzymują te gminy, w których gęstość zaludnienia, ustalona przez Główny Urząd Statystyczny wg stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku, jest niższa od średniej gęstości zaludnienia w kraju i dochód podatkowy na jednego mieszkańca gminy jest nie wyższy niż 150% średniego dochodu podatkowego na jednego mieszkańca kraju. Wysokość kwoty uzupełniającej, należnej danej gminie, stanowi iloczyn liczby mieszkańców 17% średniego dochodu podatkowego wszystkich gmin w przeliczeniu na jednego mieszkańca w kraju oraz ilorazu różnicy średniej gęstości zaludnienia w kraju i gęstości zaludnienia w gminie / 36,02 mieszkańców na 1 km² / do średniej gęstości zaludnienia w kraju. Jest to kwota **2.270.976,00 zł.**

- **część równoważącą** ustala się w wysokości stanowiącej sumę łącznej kwoty wpłat gmin oraz łącznej kwoty uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej tych gmin, których wskaźnik dochodów podatkowych jest wyższy od 150 % analogicznego wskaźnika obliczanego łącznie dla wszystkich gmin w kraju i które w związku z tym nie otrzymują kwoty uzupełniającej, pomimo to, że jest ona dla nich obliczana. Część równoważącą subwencji ogólnej dla gmin na 2016 rok, między gminy zostanie rozdzielona według zasad określonych w art. 21a znowelizowanej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Na 2016 rok gmina nie otrzymała subwencji równoważącej.

- **część oświatowa** w wysokości **7.083.735,00 zł.** jest ona wyższa o 319.815,00 zł. od subwencji otrzymanej na 2015 rok.

Na dzień dzisiejszy gmina nie otrzymała informacji z Ministerstwa Edukacji Narodowej o wysokości poszczególnych wskaźników, tj. ile wynosi finansowy standard na jednego ucznia, a także jaka jest przewidywana wielkość wskaźników podwyższających ten standard w odniesieniu do szkół wiejskich.

Z kalkulacji Ministerstwa Finansów dotyczącej udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynika, że na 2016 rok otrzymamy **6.275.585,00 zł.** tj. o 763.349,00 zł. czyli 13,85 więcej niż w bieżącym roku. Planowane udziały wszystkich gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2016 rok będą wynosić 37,79 %.

Decyzją Wojewody Warmińsko - Mazurskiego ustalona została wstępnie dotacja celowa na realizację zadań Gminy z zakresu administracji rządowej w wysokości **5.902.365,00 zł.** w tym:

- | | |
|---------------------------|--------------------|
| - pomoc społeczna | - 5.854.305,00 zł. |
| - administracja publiczna | - 48.060,00 zł. |

Dotacje z zakresu administracji rządowej do przewidywanego wykonania za 2015 rok zostały zwiększone o 3,92 %. Zwiększenie to jest spowodowane zwiększeniem kwoty przyznanej dotacji.

Decyzją Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego otrzymaliśmy dotację celową na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w wysokości **2.400,00 zł.**

Ogółem przewidywane dochody w 2016 roku wyniosą **36.091.069,61 zł.**

z tego: dochody bieżące w wysokości	33.888.003,61 zł,
dochody majątkowe w wysokości	2.203.066,00 zł,

tj. o 6.378.782,70 zł., czyli 15,13 % mniej od przewidywanego wykonania za 2015 rok.

Plan dochodów wg klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 1 do uchwały budżetowej na 2016 rok.

Po stronie rozchodowej budżetu zaplanowano wydatki w wysokości **39.318.495,15 zł.** z tego na:

- | | |
|---------------------|----------------------------|
| - wydatki bieżące | - 33.887.935,15 zł. |
| - wydatki majątkowe | - 5.430.560,00 zł. |

Do budżetu na 2016 rok przyjęto następujące zadania inwestycyjne których realizacja przypada w roku budżetowym:

Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo

1. Rozbudowa sieci wodociągowej w miejsc.: Wawrochy, Piecuchy, Olszyny, Piece, Stare Kiejkuty, Wały, Nowe Gizewo oraz sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w miejscowości Szczycioneek na kwotę - 260.000,00 zł.
2. Opracowanie dokumentacji technicznej rozbudowy sieci wodociągowej w miejscowościach Wały, Niedźwiedzie i kanalizacyjnej w miejsc. Szymany na kwotę, - 20.000,00 zł.

Dz. 600 Transport łączność

1. Rozbudowa ciągu drogowego Janowo - Szczytno
(droga powiatowa nr 1659N, gminna nr 196005N,
ul. Gnieźnieńska nr 4109N) na kwotę - 2.085.000,00 zł.
2. Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Szczycioneek na kwotę – 220.000,00 zł.
3. Przebudowa drogi wewnętrznej w miejscowości
Kamionek na kwotę - 220.000,00 zł.
4. Budowa zjazdu z DK 57 do działki nr 8
w miejscowości Trelkówko na kwotę - 25.000,00 zł.

Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa

1. Wykup gruntu od właścicieli nieruchomości na kwotę - 50.000,00 zł.

Dz. 750 Administracja publiczna

1. Modernizacja budynku Urzędu Gminy Szczytno na kwotę - 73.500,00 zł.

Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

1. Budowa nowych punktów świetlnych na kwotę - 220.000,00 zł.
2. Dokumentacja na nowe punkty oświetlenia drogowego na kwotę - 10.000,00 zł.
3. Modernizacja oświetlenia drogowego na terenie
Gminy Szczytno na kwotę - 50.000,00 zł.
4. Zakup instalacji oświetlenia drogowego
od firmy ENERGA na kwotę - 120.000,00 zł.
5. Budowa siłowni plenerowych na terenie
Gminy Szczytno na kwotę – 100.000,00 zł.

Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Zielonka na kwotę - 250.000,00 zł.
2. Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Nowiny na kwotę - 250.000,00 zł.

Dz. 926 Kultura fizyczna i sport

- | | |
|---|---------------------------|
| 1. Budowa orlika lekkoatletycznego w miejsc. Lipowiec | na kwotę – 280.000,00 zł. |
| 2. Zakup trybun na boisko w miejscowości Olszyny | na kwotę - 20.000,00 zł. |

Ogółem: 4.253.500,00 zł.

Udzielone dotacje na zadania inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

w dziale 600 – Transport i łączność

- | | |
|--|---------------------------|
| - Rozbudowa ciągu drogowego Janowo-Szczytno
(droga powiatowa nr 1659N, gminna nr 196005N,
ul. Gnieźnieńska nr 4109N) | na kwotę - 715.000,00 zł. |
|--|---------------------------|

w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- | | |
|--|---------------------------|
| - Kanalizacja sanitarna i sieć wodociągowa osiedle
Kochanowskiego I etap | na kwotę - 42.500,00 zł. |
| - Kanalizacja sanitarna, deszczowa i sieć wodna
w ul. Łomżyńskiej | na kwotę - 82.000,00 zł. |
| -Kanalizacja deszczowa z ul. Chrobrego do ul. Skłodowskiej | na kwotę - 70.560,00 zł. |
| -Kanalizacja deszczowa, sanitarna i sieć wodociągowa
w ul. Gnieźnieńskiej | na kwotę - 250.000,00 zł. |
| - Kanalizacja sanitarna w ul Kochanowskiego | na kwotę - 7.000,00 zł. |
| -Sieć wodociągowa ul. Leśnej -łącznik do torów kolejowych | na kwotę - 10.000,00 zł. |

Ogółem: 1.177.060,00 zł.

Ogółem zadania inwestycyjne zamykają się kwotą 5.430.560,00 zł. / tj. 13,81 % planowanych wydatków na 2016 rok /.

Na wydatki bieżące przeznaczono:

W dziale **ROLNICTWO I ŁOWIECTWO** wydatek w wysokości 9.000,00 zł. stanowi 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego, który zaplanowano jako wpłatę na rzecz Izby Rolniczych / przepis obligatoryjny /, natomiast 5.000,00 zł. to aktualizacja kosztorysów na budowę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych

Za umieszczenie sieci wodociągowych i kanalizacyjnych w drogach publicznych przeznaczono 20.000,00 zł., na opłatę za przyłącza energetyczne do przepompowni 20.000,00 zł.

W dziale **WYTWARZANIE I ZAOPATRZENIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ** zaplanowano dotację dla Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Kamionku w wysokości 428.610,15 zł., w tym: na dopłatę do ścieków 194.000,00 zł., 38.160 zł. na utrzymanie dróg gminnych, 3.456,00 zł. na utrzymanie przystanków autobusowych będących własnością gminy, 70.152,00 zł. na pokrycie kosztów dowozu osób niepełnosprawnych oraz na utrzymanie cmentarzy 42.378,65 zł. i boisk sportowych, terenów zielonych przy świetlicach wiejskich oraz konserwacja placów zabaw 76.108,50 zł. Natomiast na wyłapywanie oraz przewóz zwierząt bezdomnych z terenu Gminy Szczytno przeznaczono 4.355,00 zł.

W dziale **TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ** zaplanowano dotację dla Miasta Szczytna na utrzymanie kosztów dojazdu komunikacji miejskiej (kursów do miejscowości Prusowy Borek –Rudka, Leśny Dwór –Kamionek –Szczycone) w wysokości 340.095,00 zł.

Na profilowanie dróg na terenie gminy równiarką samojezdną zaplanowano kwotę w wysokości 60.000,00 zł. Na zakup żużla, szlaki, żwiru itp. do remontu dróg gminnych przeznaczono 20.000,00 zł. Kwotę 1.000,00 zł. zaplanowano za zajęcie pasa drogowego. Zakup spowalniaczy planuje się zamknąć kwotą 5.000,00 zł. Na zakup tablic informacyjnych i znaków drogowych oraz przystanków przeznaczono kwotę 14.000,00 zł., natomiast na remont przepustów 5.000,00 zł. Na opracowanie stałej organizacji ruchu, okresowe przeglądy dróg publicznych oraz aktualizacja kosztorysów na przebudowę dróg przeznaczono 26.100,00 zł. Na czynsz dzierżawny, transport i usługi sprzętowe 12.000,00 zł.

Na remonty dróg zaplanowano kwotę 130.000,00 zł. z wyszczególnieniem na:

- bieżący remont dróg asfaltowych - 30.000,00 zł.
- bieżący remont dróg - 80.000,00 zł.
- remont mostu - 10.000,00 zł.
- remont chodników - 10.000,00 zł.

Na remonty dróg wewnętrznych przeznaczono 20.000,00 zł.

W dziale **TURYSTYKA** kwotę 15.000,00 zł. przeznaczono na wydatki związane z utrzymaniem ścieżki pieszo – rowerowej wokół jeziora Domowego Dużego, a 3.000,00 zł. na wynajem „TOI TOI” toalety przenośnej.

W dziale **GOSPODARKA MIESZKANIOWA** zaplanowano na ubezpieczenie nieruchomości 32.000,00 zł, natomiast na usługę geodety 50.000,00 zł. 30.000,00 zł. przeznaczono na koszty związane z wyceną gruntów, budynków i zakładaniem ksiąg wieczystych. Na opłaty za udostępnienie dokumentacji ze Starostwa Powiatowego zaplanowano 20.000,00 zł. Na ogłoszenia w prasie przeznaczono 5.000,00 zł. oraz na opłaty dla urbanisty za prace związane z przygotowaniem projektów warunków zabudowy 60.000,00 zł. Pozostałe wydatki zamykają się kwotą 11.000,00 zł.

W dziale **ADMINISTRACJA PUBLICZNA** przewiduje się wydatki w wysokości **4.507.850,00 zł.**, w tym:

Na wydatki z zakresu administracji rządowej „**urzędy wojewódzkie**” przeznaczono kwotę w wysokości **113.871,00 zł.** z dotacji 48.060,00 zł a pozostała kwota ze środków własnych.

Rada Gminy w wysokości **141.000,00 zł.**

Na wypłatę zryczałtowanych diet przewiduje się kwotę 134.000,00 zł. Pozostałe wydatki w wysokości 6.000,00 zł. stanowią: zakup materiałów, wyposażenia i wydatki okolicznościowe oraz na ogłoszenia Rady Gminy w prasie lokalnej 1.000,00 zł.

Urząd Gminy w wysokości **3.989.279,00 zł.**

Na wypłatę wynagrodzeń z pochodnymi planuje się kwotę 3.298.000,00 zł. Wydatki bieżące obejmują opłaty za energię elektryczną, centralne ogrzewanie, wodę, konserwację systemu komputerowego, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne i za usługi dostępu do sieci Internet, szkolenia, podatek itp. w wysokości 424.500,00 zł. Na materiały biurowe i wyposażenie planuje się 30.000,00 zł. oraz na usługi w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń 6.000,00 zł. Na odpis zakładowego funduszu świadczeń socjalnych zaplanowano 57.979,00 zł., na wpłaty PFRON 33.000,00 zł. oraz na bhp dla pracowników 8.800,00 zł. Na wynagrodzenia sołtysów za inkaso podatkowe przewidziana jest kwota 131.000,00 zł.

Promocja Gminy w wysokości **154.000,00 zł.**

Pozostała działalność w wysokości **109.700,00 zł.**

W dziale **URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA** wydatki z zakresu administracji rządowej w wysokości 2.400,00 zł. zaplanowano na aktualizację spisu wyborców.

W dziale **OBRONA NARODOWA** zaplanowano z środków własnych 4.000,00 zł. na wyposażenie, umundurowanie i usługi

W dziale **BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA** zaplanowano 219.950,00 zł. z przeznaczeniem na utrzymanie gminnych jednostek straży pożarnej. Na zarządzanie kryzysowe przeznaczono 2.000,00 zł. Na szkolenia w ramach obrony cywilnej zaplanowano 3.000,00 zł.

W dziale **OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO** ujęto wydatki związane z zaciągniętymi przez Gminę kredytami i pożyczką:

- w 2009 roku w wysokości 1.375.055,48 zł. na budowę dróg gminnych wewnętrznych w miejscowości Lipowiec i Rudka oraz budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Nowe Gizewo.
- w 2010 roku w wysokości 1.790.000,00 zł. na przebudowę drogi gminnej Olszyny-Wawrochy nr 196030 i przebudowy drogi gminnej w miejscowościach: Romany, Trelkowo, Rudka oraz remontu ciągu pieszego przy drodze gminnej w miejscowości Zielonka.
- w 2010 roku w wysokości 1.810.000,00 zł. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Szczytno związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w 2010 r.
- w 2012 roku w wysokości 3.000.000,00 zł. na finansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy Szczytno związanego z realizacją zadań inwestycyjnych w 2012 r.
- w 2012 roku w wysokości 457.833,60 zł. na dofinansowanie zadania pn. „Podniesienie poziomu bezpieczeństwa ekologicznego w gminie Szczytno poprzez zakup samochodów pożarniczych dla OSP w miejscowościach Lipowiec, Olszyny i Szymany”

Na odsetki od spłaty rat kredytu i pożyczki zaplanowano 200.000 zł.

Kwota długu na 31.12.2015 rok przypadająca do spłaty w/w kredytów i pożyczki wynosi **4.580.869,40 zł.**

W dziale **RÓŻNE ROZLICZENIA** zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 50.000,00 zł. na nieprzewidziane wydatki w roku budżetowym 2016 oraz rezerwę celową w wysokości 110.000,00 zł. z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

W dziale **OŚWIATA I WYCHOWANIE** wydatki zaplanowano w wysokości **13.857.997,00 zł.**, w tym:

Szkoły podstawowe - 6.372.441,00 zł., w tym:

- | | |
|---|--------------------|
| - dotacja dla szkół niepublicznych | - 972.000,00 zł. |
| - na dofinansowanie dzieci wiejskich uczęszczających do szkół miejskich | - 425.000,00 zł. |
| - wynagrodzenia z pochodnymi | - 4.037.018,00 zł. |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 182.847,00 zł. |
| - dodatki mieszkaniowe, wiejskie i fundusz zdrowotny dla nauczycieli | - 216.394,00 zł. |
| - wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych | - 8.539,00 zł. |
| - remonty | - 60.000,00 zł. |
| - wydatki rzeczowe i drobne usługi związane z funkcjonowaniem placówek | - 462.382,00 zł. |
| - bhp dla pracowników | - 8.261,00 zł. |

Wydatki rzeczowe pokrywają bieżące potrzeby szkół tj. zakup węgla, opłaty za energię elektryczną, wodę, zakup materiałów biurowych, środków czystości, prenumeratę, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, badania lekarskie oraz drobne zakupy materiałów do bieżącej konserwacji.

Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – 317.779,00 zł., w tym:

- | | |
|---|------------------|
| - wynagrodzenia z pochodnymi | - 287.828,00 zł. |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 11.462,00 zł. |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie | - 18.239,00 zł. |
| - bhp dla pracowników i fundusz zdrowotny dla nauczycieli | - 250,00 zł. |

Przedszkola - 2.889.640,00 zł., w tym:

- | | |
|---|--------------------|
| - dotacja dla szkół niepublicznych | - 222.000,00 zł. |
| - na dofinansowanie dzieci wiejskich uczęszczających do przedszkoli miejskich | - 1.100.000,00 zł. |
| - wynagrodzenia z pochodnymi | - 1.262.023,00 zł. |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 45.978,00 zł. |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie | - 52.889,00 zł. |
| - wydatki rzeczowe i drobne usługi związane z funkcjonowaniem placówki | - 192.250,00 zł. |
| - bhp dla pracowników i fundusz zdrowotny dla nauczycieli | - 4.500,00 zł. |
| - usługi w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń i budynków | - 10.000,00 zł. |

Wydatki rzeczowe pokrywają bieżące potrzeby przedszkoli tj. zakup węgla, opłaty za energię elektryczną, wodę, zakup materiałów biurowych, środków czystości, prenumeratę, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, badania lekarskie oraz drobne zakupy materiałów do bieżącej konserwacji.

Inne formy wychowania przedszkolnego - 45.000,00 zł., przeznaczone na dotację dla Niepublicznego Punktu Przedszkolnego

Gimnazja - 2.582.739,00 zł., w tym:

- | | |
|---|--------------------|
| - wynagrodzenia z pochodnymi | - 1.996.332,00 zł. |
| - na dofinansowanie dzieci wiejskich uczęszczających do szkół miejskich | - 155.000,00 zł. |
| - odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych | - 79.655,00 zł. |
| - dodatki mieszkaniowe i wiejskie | - 100.603,00 zł. |
| - wydatki rzeczowe i drobne usługi związane z funkcjonowaniem placówki | - 248.384,00 zł. |
| - bhp dla pracowników i fundusz zdrowotny dla nauczycieli | - 2.765,00 zł. |

Wydatki rzeczowe są wyliczone proporcjonalnie do ponoszonych kosztów w zespołach szkół, gdyż są one wspólne dla szkoły podstawowej i gimnazjum.

Dowożenie uczniów do szkół - 737.715,00 zł., w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi - 128.162,00 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 2.553,00 zł.
- składka PFRON - 1.000,00 zł.
- zakup usług pozostałych - 562.600,00 zł.
- w tym:
 - transport regularny - 345.000,00 zł.
 - przegląd samochodu - 7.500,00 zł.
 - transport specjalny dla uczniów - 210.000,00 zł.
 - abonament RTV - 100,00 zł.
- zakup paliwa i części do „GIMBUSA” - 35.000,00 zł.
- ubezpieczenie „GIMBUSA” - 5.000,00 zł.
- podatek od środków transportowych - 2.500,00 zł.
- szkolenia - 200,00 zł.
- badania okresowe pracowników - 200,00 zł.
- bhp dla pracowników - 500,00 zł.

Stolówki szkolne - 249.410,00 zł., w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi - 239.828,00 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 6.564,00 zł.
- bhp dla pracowników - 3.018,00 zł.

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 - 513.350,00 zł. w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi - 443.656,00 zł.
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 33.694,00 zł.
- dotacja dla szkół niepublicznych - 36.000,00 zł.

W **pozostalej działalności** zaplanowano na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów w wysokości 70.000,00 zł., 620,00 zł. przewidziano na wynagrodzenia dla komisji egzaminacyjnych. Dotację w wysokości 15.000,00 zł. zaplanowano dla organizacji pozarządowych, które zgłoszą chęć realizacji wspólnych zadań z gminą w zakresie edukacji oraz. 22.000,00 zł. na zadania wybiegające poza program szkolny / tj. paczki dla dzieci, organizacja ferii itp. /.

W dziale tym zaplanowano również wydatki w wysokości **42.303,00 zł.** na **doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli** / przepis obligatoryjny wynikający z art. 70a Karty Nauczyciela /.

W dziale **OCHRONA ZDROWIA** zaplanowano wydatki na realizację gminnego programu przeciwdziałania alkoholizmowi w wysokości **102.000,00 zł.** Kwota ta pochodzi z wpływów za wydane pozwolenia na handel wyrobami alkoholowymi. Podstawa prawna - art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 13 czerwca 2003 roku o zatrudnieniu socjalnym /tekst jednolity Dz. U. z 2011 roku Nr 43, poz. 225 z późniejszymi zmianami / w związku z art. 4¹ ust.1 pkt 7 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi / tekst jednolity Dz.U. z 2015 roku, poz. 1286/, **3.000,00 zł.** na przeciwdziałanie narkomanii – podstawa prawna art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 roku / tekst jednolity Dz. U z 2015 roku, poz. 1286 z późniejszymi zmianami

W dziale **POMOC SPOŁECZNA** zabezpieczono z własnych środków kwotę **3.514.600,00 zł.**, natomiast z dotacji na zadania zlecone kwotę **5.854.305,00 zł.** i zadania własne kwotę **612.570,00 zł.**, w tym:

- na placówki opiekuńczo-wychowawcze
 - z własnych środków - 23.400,00 zł.
- na domy pomocy społecznej zaplanowano:
 - z własnych środków - 879.832,00 zł.
- na rodziny zastępcze
 - z własnych środków - 141.360,00 zł.
- wspieranie rodziny
 - z własnych środków - 43.804,00 zł.
- na zaliczkę alimentacyjną i fundusz alimentacyjny
 - z własnych środków - 38.000,00 zł.
 - z dotacji na zadania zlecone - 5.819.570,00 zł.
- na składki z ubezpieczenia zdrowotnego
 - z dotacji na dofinansowanie zadań własnych - 41.153,00 zł.
 - z dotacji na zadania zlecone - 32.000,00 zł.
 - z własnych środków - 20.991,00 zł.
- na zasiłki i pomoc w naturze zaplanowano:
 - z własnych środków - 556.391,00 zł.
 - z dotacji na dofinansowanie zadań własnych - 44.411,00 zł.
- na dodatki mieszkaniowe zaplanowano:
 - z własnych środków - 21.000,00 zł.
- zasiłki stałe
 - z własnych środków - 584.304,00 zł.
 - z dotacji na dofinansowanie zadań własnych - 140.264,00 zł.
- na usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze zaplanowano:
 - z własnych środków - 77.779,00 zł.

- na dożywianie dzieci zaplanowano:
- z własnych środków - 135.450,00 zł.
- dotacji na dofinansowanie zadań własnych - 217.674,00 zł.

Na utrzymanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej przewiduje się wydatkować kwotę w wysokości **1.164.092,00 zł.**, w tym:

- z własnych środków - 992.289,00 zł.
- z dotacji na zadania zlecone - 2.735,00 zł.
- z dotacji na dofinansowanie zadań własnych - 169.068,00 zł.

z tego:

- wynagrodzenia z pochodnymi - 896.774,00 zł.
- świadczenia społeczne - 3.735,00 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 20.010,00 zł.
- wydatki rzeczowe i usługi związane z funkcjonowaniem jednostki - 239.373,00 zł.
- bhp dla pracowników - 4.200,00 zł.

/ wydatki rzeczowe i usługi pokrywają czynsz za wynajem pomieszczeń biurowych , materiały biurowe, opłaty za usługi pocztowe, telekomunikacyjne, itp. /

W dziale **EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA** zaplanowano wydatki w wysokości **362.234,00 zł.**, w tym:

Świetlice szkolne - 148.734,00 zł., w tym:

- wynagrodzenia z pochodnymi - 134.178,00 zł.
- dodatki mieszkaniowe i wiejskie - 8.760,00 zł.
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 5.760,00 zł.
- bhp dla pracowników i fundusz zdrowotny dla nauczycieli - 36,00 zł.

Pomoc materialna dla uczniów - 213.500,00 zł., z tego:

- stypendium szkolne na podstawie art.90d ustawy o systemie oświaty -115.000,00 zł.
- zasiłek szkolny na podstawie art. 90e ustawy o systemie oświaty - 3.500,00 zł.
- nagrody dla szczególnie uzdolnionych dzieci i młodzieży na podstawie art.90t ust.1 pkt.2 ustawy o systemie oświaty - 95.000,00 zł.

W dziale **GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA** zaplanowano wydatki w **2.351.376,00 zł.**

W rozdziale **Gospodarka ściekowa i ochrona wód:**

- dotacja na utrzymanie kanalizacji deszczowej - 53.000,00 zł.

W rozdziale **Gospodarka odpadami:**

- utrzymanie czystości na terenie Gminy Szczytno - 1.155.376,00 zł.

W rozdziale **Oczyszczanie miast i wsi:**

- odśnieżanie	-	300.000,00 zł.
---------------	---	----------------

W rozdziale **Oświetlenie ulic, placów i dróg,**

- energia elektryczna	-	350.000,00 zł.
- konserwacja oświetlenia ulicznego	-	75.000,00 zł.
- naprawa i uzupełnienie oświetlenia ulicznego	-	30.000,00 zł.
- udostępnienie linii i słupów	-	5.000,00 zł.

W rozdziale **Pozostała działalność** wydatki przeznaczono na:

- koszt utrzymania cmentarza komunalnego na podstawie porozumienia	-	18.000,00 zł.
- koszt utrzymania schroniska dla zwierząt na podstawie porozumienia	-	150.000,00 zł.
- koszty eksploatacji i naprawa placów zabaw	-	50 000,00 zł.
- składka członkowska „Czyste Mazury”	-	3.000,00 zł.
- składka członkowska „Brama Mazurskiej Krainy”	-	3.500,00 zł.
- zakup placów zabaw	-	20.000,00 zł.
- rekultywacja stawów w miejscowości Trelkowo i Romany	-	50.000,00 zł.
- pozostałe wydatki	-	88.500,00 zł.

W dziale **KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO** zaplanowano **773.048,00 zł.**, w tym:

- na zadania w zakresie kultury / kalendarz imprez kulturalnych /	-	70.000,00 zł.
- dotacja podmiotowa dla samorządowej instytucji kultury	-	452.048,00 zł.
- dotacja przedmiotowa dla organizacji pozarządowych, które zgłoszą chęć realizacji zadań z gminą w zakresie kultury i ochrony dziedzictwa narodowego	-	11.000,00 zł.
- zakup materiałów na remonty świetlic	-	20.000,00 zł.
- zakup wyposażenia do świetlic	-	30.000,00 zł.
- na energię elektryczną i wodę w świetlicach i klubach wiejskich	-	68.000,00 zł.
- usługi w zakresie remontów i konserwacji pomieszczeń i budynków / świetlice i kluby/	-	45.000,00 zł.
- zagospodarowanie skarpy przed świetlicą wiejską w miejsc. Stare Kiejkuty	-	10.000,00 zł.
- pozostałe wydatki	-	27.000,00 zł.

W rozdziale **Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami** zaplanowano dotację przedmiotową dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych w wysokości 15.000,00 zł., a także sporządzenie gminnej ewidencji zabytków w kwocie 25.000,00zł.

W dziale **KULTURA FIZYCZNA I SPORT** wydatki zaplanowano w wysokości **115.800,00 zł.**, w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - utrzymanie boisk ORLIK w miejscowości Lipowiec i Kamionek | - 29.600,00 zł. |
| - zakup odzieży sportowej | - 10.000,00 zł. |
| - kalendarz imprez sportowych | - 26.500,00 zł. |
| - ogłoszenia w prasie | - 2.000,00 zł. |
| - pozostałe wydatki | - 3.700,00 zł. |

Ponadto w tym dziale zaplanowano dotację przedmiotową dla podmiotów nie zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań w zakresie kultury fizycznej i sportu 44.000,00 zł.

Plan wydatków budżetowych wg klasyfikacji budżetowej przedstawia Załącznik Nr 2 do uchwały budżetowej na 2016 rok.

Integralną część do objaśnień Budżetu Gminy Szczytno na 2016 rok stanowi załączony **"Budżet Gminy Szczytno na 2016 rok wg klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania – ZADANIA WŁASNE"** i **"Budżet Gminy Szczytno na 2016 rok wg klasyfikacji budżetowej z podziałem na zadania – ZADANIA WŁASNE - INWESTYCJE"**.

PODSUMOWANIE

Ogółem wydatki na 2016 rok prognozuje się w wysokości **39.318.495,15 zł.** natomiast dochody w wysokości **36.091.069,61 zł**, czyli budżet Gminy Szczytno zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **3.227.425,54 zł**, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z :

- 1) kredytów w kwocie **3.000.000 zł.**
- 2) wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającej z rozliczeń kredytów z lat ubiegłych w kwocie - **227.425,54 zł.**