

do Zarządzenia Nr 55/15
Burmistrza Nowogrodu
z dnia 13 listopada 2015 r.

Uzasadnienie do projektu budżetu gminy Nowogród na 2016 r.

Budżet został opracowany w oparciu o wytyczne Ministra Finansów nr ST 3.4750.132.2015 z dnia 12 października 2015 r. zawierające dane o wysokości kwot subwencji ogólnej na 2016 r. i wysokości udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, a także informację Wojewody Podlaskiego o kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych i zleconych, pismo Wojewody Podlaskiego w Białymstoku nr FB-II.3110.23.2015.BŁ z dnia 20 października 2015 r. i informację Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Łomży – pismo Nr DŁM 3101-41/15 z dnia 02 października 2015 r. w sprawie środków na pokrycie kosztów prowadzenia i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie oraz przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w bieżącym roku budżetowym, planowanych dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów, wykazów szczegółowych zadań zaplanowanych do wykonania w 2016 roku wraz z szacunkowym kosztem ich wykonania przedłożonych przez pracowników urzędu oraz kierowników jednostek budżetowych, samorządowego zakładu budżetowego, instytucji kultury.

Budżet gminy na 2016 r. przedstawia się następująco:

Dochody budżetu Gminy wynoszą 12 416 137 zł, z czego:

Planowane wydatki budżetu gminy wynoszą 11 902 702 zł

Planowana nadwyżka budżetu wynosi 513 435 zł.

Dochody budżetu gminy na 2016 r. oszacowano na ogólną kwotę 12 416 137 zł z czego: dochody bieżące stanowią kwotę 11 991 901 zł, dochody majątkowe 424 236 zł.

Plan dochodów ustalony na 2016 r. stanowi 78,79% przewidywanego wykonania za 2015 r. (przewidywane wykonanie za rok 2015 stanowi kwotę 15 682 714 zł) i jest niższy o kwotę 3 266 577 zł. Niższy plan dochodów wynika z faktu, że część dotacji na zadania własne i zlecone jest przyznawana dopiero w trakcie roku budżetowego, jak np. środki na pomoc społeczną, zwrot akcyzy, zakup podręczników, stypendia dla uczniów (dochody w dziale 010, 852, 854). W zakresie dochodów majątkowych plan stanowi 13,08% przewidywanego wykonania za 2015 r. w stosunku do roku 2016 spadek o kwotę 2 820 693 zł

tj. o dochody majątkowe pochodzące z tytułu dofinansowania ze środków UE (budowa wodociągu, targowiska, rekultywacja wysypiska).

Dochody majątkowe planowane na 2016 r. stanowią 3,42 % ogółu dochodów, czyli kwotę 424 236 zł i pochodzą z następujących źródeł:

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym nieruchomości 3 000 zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (raty za sprzedaż lokali mieszkalnych, nieruchomości) 421 236 zł.

Przewidywane wykonanie dochodów roku 2015 i plan na 2016 rok

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie na 2015r.	Plan na 2016r.	% 4:3
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	888 255	17 000	1,92
600	Transport i łączność	12 000	0	0
630	Turystyka	24 958	0	0
700	Gospodarka mieszkaniowa	494 378	549 990	111,25
720	Informatyka	145 165	0	0
750	Administracja publiczna	83 851	30 800	36,74
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	39 379	829	2,11
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	3 268 019	3 579 914	109,55
758	Różne rozliczenia	6 031 007	5 954 979	98,74
801	Oświata i wychowanie	403 977	346 525	85,78
852	Pomoc społeczna	1 736 133	1 683 000	96,94
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	93 655	6 000	6,41
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 461 937	247 100	10,04
	Razem	15 682 714	12 416 137	79,17
	z tego: dochody bieżące	12 437 785	11 991 901	96,42
	dochody majątkowe	3 244 929	424 236	13,08

Plan dochodów budżetowych Gminy Nowogród na 2016r. wynosi 12 416 137zł , które pochodzą z następujących źródeł:

- dochody z tytułu podatków i opłat- 2 120 559zł,
- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych - 1 794 155zł(zgodnie z szacunkiem Ministra Finansów).
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (w tym: dotacja z Krajowego Biura Wyborczego w Łomży – 829,00zł) – 1 413 429zł,
- dotacje celowe z Budżetu Państwa na zadania własne - 380 025zł,
- pozostałe dochody - 752 990zł,
- z tytułu subwencji ogólnej - 5 954 979zł,
- a) część wyrównawcza – 2 391 823zł.,
- b) część oświatowa – 3 535 549zł,
- c) część równoważąca – 27 607zł.

Struktura dochodów budżetu na 2016r. przedstawia się następująco:

- dochody z tytułu podatków i opłat- 17,08%,
- udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych 14,45%,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych 11,38%,
- dotacje celowe z Budżetu Państwa na zadania własne - 3,06%,
- pozostałe dochody - 6,07%,
- z tytułu subwencji ogólnej - 47,96%,
- a) część wyrównawcza – 19,26%,
- b) część oświatowa – 28,48%,
- c) część równoważąca - 0,22%.

Plan dochodów budżetowych na 2016r. określonych w projekcie budżetu przedstawia się następująco działach:

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo - plan dochodów z powyższego działu przewiduje kwotę 17 000zł, co stanowi 1,92% przewidywanego wykonania dochodów za 2015r. Są to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa , jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze -dzierżawy działek rolnych, obwody łowieckie.

Dział 700- Gospodarka mieszkaniowa planuje się uzyskać kwotę 549 990zł, co stanowi 111,25% przewidywanego wykonania za 2015r. z tytułu :

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości 65 124zł,
- wpływy z różnych opłat (zwrot kosztów sądowych) 2 000zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (dzierżawa działek komunalnych, najmu lokali) 52 630zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym nieruchomości 3 000zł,
- wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości (raty za sprzedaż lokali mieszkalnych, nieruchomości) 421 236zł,
- odsetki za nieterminowe wpłaty należności 6 000zł.

Dział 750- Administracja publiczna na 2016r. zaplanowane dochody w kwocie 30 800zł tj. 36,74% przewidywanego wykonania 2015r. i obejmuje realizację w zakresie administracji rządowej.

Zadania realizowane w ramach tego działu obejmują:

- dotacje celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie 23 600zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze (wynajem lokalu) 200zł,
- wpływy z różnych dochodów (wynagrodzenie płatnika z tytułu PDOF, refundacja wynagrodzenia) 7 000zł,

Dział 751- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa w tym, dziale planuje się uzyskać dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie) 829zł. tj. 2,11% przewidywanego wykonania za 2015r.

Dział 756 -Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

planuje się uzyskać w kwocie 3 579 914zł co stanowi 109,55% przewidywanego wykonania dochodów za 2015r.

w tym:

a) Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych to kwota 1 600zł są to wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej,

b) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 507 600zł,

w tym:

- podatku od nieruchomości – 470 329zł.
- podatek rolny – 405zł,
- podatek leśny – 21 326zł.
- podatek od środków transportowych 14 890 zł.
- wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)50zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 600zł,

c) Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 1 196 459zł,

w tym:

- podatek od nieruchomości 540 000zł,
- podatek rolny 276 362zł,
- podatek leśny 57 760zł,
- podatek od środków transportowych 39 037zł
- podatek od spadków i darowizn 5 000zł.
- wpływy z opłaty targowej 230 000zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych 45 000zł.
- wpływy z różnych opłat (koszty upomnienia)1800zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 1 500zł.

d) Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw planuje się uzyskać w kwocie 80 100zł z tytułu:

- opłaty skarbowej 13 000zł,
- opłaty eksploatacyjnej 8 000zł,
- opłat z tytułu zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 42 000zł,
- innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (za zajęcie pasa drogowego) 15 000zł,
- wpływ z różnych opłat za zawarcie związku małżeńskiego poza Urzędem Stanu Cywilnego 2 000zł,
- wpływy z pozostałych odsetek 100zł,

e) Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa jest to podatek dochodowy od osób fizycznych w kwocie 1 794 155zł (zgodnie z szacunkiem Ministra Finansów).

Dział 758- Różne rozliczenia – w tym dziale planuje się uzyskać subwencje kwocie 5 954 979zł, co stanowi 98,74% przewidywanego wykonania dochodów za 2015r.

w tym:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – 3 535 549zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 2 391 823zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin 27 607zł.

Dział 801- Oświata i wychowanie - dochody planuje się uzyskać w kwocie 346 525zł tj. 85,78% przewidywanego wykonania za 2015r. z tytułu:

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze(z wynajmu pomieszczeń w Szkole Podstawowej i hali widowiskowo- sportowej) 26 500zł,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego w oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i przedszkolach) 137 025zł.,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (opłaty rodziców za pobyt dzieci w Przedszkolu) 25 000zł,
- wpływ z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego są to dochody z tytułu opłat rodziców za wyżywienie dzieci w

Przedszkolu i dofinansowanie kosztów wyżywienia przez Ośrodek Pomocy Społecznej 60 000zł,

- wpływy z różnych opłat są to dochody z tytułu opłat wnoszonych przez rodziców za wyżywienie dzieci w Zespole Szkół Samorządowych oraz dofinansowanie kosztów wyżywienia dla dzieci i młodzieży przez Ośrodek Pomocy Społecznej, wpłaty od nauczycieli 88 000zł,

- wpływy z usług są to dochody z tytułu korzystania z siłowni 10 000zł,

Dział 852- Pomoc społeczna –Gmina realizuje zadania własne i zlecone na 2016r. dochody planuje się uzyskać w kwocie ogółem 1 683 000zł tj. 96,94% przewidywanego wykonania za 2015r. i są niższe w stosunku do 2015r.o kwotę 53 133zł. Plan nie uwzględnia pełnych kwot dotacji finansowanych na podstawie decyzji Wojewody, które w trakcie roku są zwiększane. Dotacje na zadania zlecone z budżetu państwa stanowią kwotę 1 389 000zł jest to:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (świadczenia rodzinne i FA) 1 375 000zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (składki na ubezpieczenie zdrowotne od świadczeń pielęgnacyjnych) 14 000zł,.

Na zadania własne planuje się uzyskać dochody w kwocie 294 000zł w tym:

- dotacje celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (składki na ubezpieczenie zdrowotne od zasiłków stałych) 5000zł,

- dotacje celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(zasiłki okresowe) 83 000zł,

- dotacje celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin(zasiłki stałe) 52 000zł,

- dotacje celową otrzymaną z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej) 56 000zł,

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (pomoc państwa w zakresie dożywiania dzieci) 47 000,00zł,

- wpływy z różnych dochodów – pobyt podopiecznej w Domu Pomocy Społecznej 21 000zł,

- wpływy z różnych dochodów (refundacja prac społecznie użytecznych) 7 000zł,

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (fundusz alimentacyjny i zaliczka) – 23 000,00zł,

Dział 854- Edukacyjna opieka wychowawcza planuje się uzyskać dochody w kwocie 6000zł tj. 6,41% przewidywanego wykonania za 2015r. Są to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze(z wynajmu pomieszczeń szkolnego schroniska młodzieżowego)

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – dochody w tym dziale na 2016r. zostały zaplanowane w kwocie 247 100zł, co stanowi 10,04% przewidywanego wykonania dochodów za 2015r. w tym:

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (opłata za odpady komunalne) 240 000zł,
- wpływy z różnych opłat (są to koszty upomnienia) 1 000zł,
- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat 100zł.
- wpływy z różnych opłat(wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska) 6 000zł.

W 2016r. realizowane będą również dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego(wyegzekwowanie należności od dłużników alimentacyjnych) w kwocie 23 000,00zł, które będą odprowadzone na rachunek budżetu Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku.

Szczegółowy plan dochodów budżetu w pełnej szczegółowości (dział, rozdział, paragraf) na 2016r. został przedstawiony w załączniku Nr 1 do budżetu Uchwały Rady Miejskiej w Nowogrodzie.

Planowane wydatki budżetu Gminy na 2016 rok wyniosą – 11 902 702 zł, z tego:

- **wydatki bieżące - 10 534 090 zł,**
- **wydatki majątkowe – 1 368 612 zł.**

W stosunku do roku 2015 plan wydatków jest niższy o kwotę 3 690 807 zł i stanowi 76,33% planowanych wydatków roku 2015 (przewidywane wykonanie roku 2015 jest na poziomie 15 593 509 zł).

Planowane środki na wydatki budżetu gminy na 2016 r. przeznacza się na realizację zadań określonych ustawą o samorządzie gminnym, a w szczególności na:

- zadania własne jst na kwotę – 10 489 273 zł,
- zadania z zakresu administracji rządowej i inne zadania zlecone ustawami – 1 413 429 zł.

W planie wydatków bieżących wyodrębnia się:

- 1) Wydatki jednostek budżetowych – 8 165 089 zł w tym:
 - wynagrodzenia wraz z pochodnymi – 5 547 869 zł,
 - wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 2 617 220 zł,
- 2) dotacje na zadania bieżące – 380 000 zł,
- 3) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 1 866 971 zł,
- 4) wydatki na obsługę długu publicznego – 130 000 zł.

W planie wydatków inwestycyjnych wyodrębnia się wydatki inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie – 1 368 612 zł co stanowi – 11,50 % całości wydatków budżetu gminy. Szczegółowy wykaz wydatków inwestycyjnych na 2016 rok określony został w załączniku Nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Nowogród na 2016 r.

W strukturze wydatków bieżących ogółem największą grupę wydatków stanowią wydatki działu:

- Oświata i wychowanie – 45,68 %
- Pomoc społeczna – 18,56 %
- Administracja publiczna – 17,64 %
- Transport i łączność – 10,59 %
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 7,67 %

Przewidywane wykonanie wydatków roku 2015 i plan na 2016 rok

Dział	Nazwa działu	Przewidywane wykonanie roku 2015	Plan na rok 2016	Udział % 4/3
1	2	3	4	5
010	Rolnictwo i łowiectwo	558 413	67 550	12,10
600	Transport i łączność	281 000	1 116 532	397,34
630	Turystyka	60 800	30 000	49,34
700	Gospodarka mieszkaniowa	127 000	55 170	43,44
710	Działalność usługowa	33 400	31 400	94,01
750	Administracja publiczna	1 699 835	1 860 016	109,42
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa i sądownictwa	39 379	829	2,11
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	205 600	184 946	89,95
757	Obsługa długu publicznego	210 000	130 000	61,90
758	Różne rozliczenia	103 667	40 000	38,59
801	Oświata i wychowanie	4 968 677	4 815 262	96,91
851	Ochrona zdrowia	53 000	42 000	79,25
852	Pomoc społeczna	1 989 072	1 957 047	98,39
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	280 296	183 800	65,57
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 381 887	808 910	18,46
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	419 000	578 540	138,08
926	Kultura fizyczna i sport	10 700	700	6,54
	Razem	15 593 509	11 902 702	76,33
	z tego: wydatki bieżące	11 346 484	10 534 090	92,84
	wydatki majątkowe	4 247 025	1 368 612	32,23

Zaplanowane wydatki budżetowe na 2016 rok są niższe o kwotę 3 690 807 zł, w stosunku do przewidywanego wykonania za 2015 r. Planowane wydatki są niższe przede wszystkim o kwoty wydatków, które są realizowane w trakcie roku po otrzymaniu na dane zadanie dotacji celowych jak np. środki na zwrot akcyzy, pomoc społeczną, stypendia dla uczniów oraz brak w planie wydatków na cele inwestycyjne z udziałem środków unijnych. Plan wydatków na zadania bieżące stanowi 92,84 % planowanego wykonania roku 2015.

Natomiast plan wydatków na zadania inwestycyjne w 2016 r. stanowi 32,23 % planowanego wykonania wydatków majątkowych 2015 r.

Projekt planu wydatków budżetowych zarówno własnych jak i zleconych w 2016 roku w poszczególnych działach przedstawia się następująco:

Dział 010 - Rolnictwo i leśnictwo – plan wydatków powyższego działu przewiduje kwotę – 67 550 zł są to wydatki inwestycyjne i bieżące, z czego wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych w związku z deklaracją Rady Miejskiej z dn. 31.03 2015 r. to:

- siłownie zewnętrzne i place zabaw dla dzieci w miejscowościach Jankowo Młodzianowo, Jankowo Skarbowo, Mątewica I i Mątewica II (49 190 zł), oraz wydatki bieżące:
- zakup ogrodzenia jako zabezpieczenie wejścia na teren zbiornika wodnego znajdującego się we wsi Sławiec (9 860 zł).

Wśród pozostałych wydatków kwota 8 000 zł planowa jest na sfinansowanie wydatków na rzecz Podlaskie Izby Rolniczej w Białymstoku w wysokości 2% rocznych wpływów podatku rolnego, na zakup usług pozostałych zabezpieczono kwotę 500 zł.

W dziale 600 – Transport i łączność na 2016 r. zaplanowane wydatki w kwocie – 1.116.532 zł stanowią 397,34% planowanych do wykonania wydatków w 2015 r. i obejmują dotację celową dla Powiatu Łomżyńskiego w kwocie 200 000 zł na inwestycję realizowaną na podstawie porozumień między jst oraz wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Środki na wydatki bieżące w kwocie – 251 320 zł będą przeznaczone na bieżące utrzymanie dróg. Z czego, w związku z deklaracją RM zaplanowano:

- kwotę 17 170 zł na zakup kruszywa i wyrównanie dróg w miejscowościach: Sulimy, Szablak.
- kwotę 54 150 zł na remonty dróg w Balikach, Chmielewie, Grądach, Grzymałach, Morgownikach, Kupninie.
- kwotę 30 000 zł z przeznaczeniem na oznakowanie ulic w Nowogrodzie.

Planowana kwota na wydatki inwestycyjne – 665 212 zł z przeznaczeniem na przebudowę drogi gminnej nr 45 w miejscowości Dierzgi na kwotę 27 970 zł, w tym 7 970 zł w związku z deklaracją RM, przebudowę drogi w Jankowie Młodzianowie (517 242 zł) oraz na opracowanie dokumentacji techniczno – kosztorysowej na przebudowę ulic w Nowogrodzie (120 000 zł).

Dział 630 – Turystyka - łączna kwota 30 000 zł z czego: 20 000 zł zaplanowano na zadania inwestycyjne w zakresie upowszechniania turystyki, 10 000 zł na zakup materiałów i usług pozostałych.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – planowane wydatki szacuje się na kwotę 55 170 zł. Z czego kwotę 7 670 zł, w związku z deklaracją RM zaplanowano na remont (adaptację) budynku punktu skupu mleka na ośrodek aktywności wiejskiej. Pozostała kwota obejmuje wydatki bieżące, które mają być związane z kosztami utrzymania i eksploatacji budynków oraz innych nieruchomości stanowiących mienie gminy. Planuje się wydatki na umowy cywilno – prawne, energię elektryczną, sporządzanie operatów szacunkowych, regulację stanu ksiąg wieczystych, publikacje ogłoszeń w prasie, zakup usług remontowych i pozostałych.

Dział 710 Działalność usługowa – w dziale tym kwotę 21 400 zł przewiduje się na wydatki związane z wykonaniem projektów decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowaniu terenu zgodnie z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym. Projekty decyzji przygotowywane są na podstawie składanych wniosków przez zainteresowane osoby fizyczne i prawne. Kwotę 10 000 zł przeznacza się na zadania z zakresu geodezji i kartografii. Ogólna kwota wydatków w działalności usługowej wynosi 31 400 zł.

Wydatki w dziale 750 Administracja publiczna na rok 2016 stanowią kwotę – 1 860 016 zł i obejmują realizację zadań własnych oraz zleconych w zakresie administracji rządowej.

Zadania realizowane w ramach tego działu obejmują:

- wydatki związane z realizacją zadań własnych i zleconych w zakresie administracji rządowej 158 948 zł, w tym finansowane z dotacji otrzymanej z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego – 23 600 zł
- wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej – 50 600 zł,
- diety sołtysów za udział w sesjach Rady Miejskiej – 7 600 zł,
- prowizja sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego – 30 000 zł,
- wydatki związane z poborem podatków i opłat – 125 000 zł,
- podatek od nieruchomości – 65 000 zł,
- wydatki na promocję gminy – 12 000 zł,
- wpłaty gmin na rzecz związku gmin na dofinansowanie zadań bieżących oraz składki członkowskie – 20 000 zł

- wydatki na funkcjonowanie Urzędu – 1 390 868 zł.

W dziale Administracja publiczna wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę – 1 316 443 zł. Wydatki rzeczowe na realizację zadań statutowych stanowią kwotę – 469 473 zł, wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 59 100 zł. Na rok 2016 zaplanowano kwotę 15 000 zł na wydatki inwestycyjne na zakup serwera. Wydatki na bieżące utrzymanie biura dotyczą między innymi: zakupu oleju opałowego, zakupu energii elektrycznej, materiałów biurowych i wyposażenia, zakupu programów i licencji, środków czystości, wydatków związanych z poborem podatków i opłat, obsługi informatycznej, podróże służbowe, szkolenia pracowników, zakup usług zdrowotnych, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, opłat za usługi telekomunikacyjne i pocztowe, naprawy i konserwacje sprzętu komputerowego, zakup usług remontowych itp.

Dział 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej – w dziale tym, planuje się kwotę 829 zł na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie. Środki na wydatki przeznaczone będą na wynagrodzenia i składki od nich naliczane.

Na ochronę przeciwpożarową tj. utrzymanie ochotniczej jednostki straży pożarnej w gminie na rok 2016 **w dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** przeznacza się kwotę – 184 946 zł. Wydatki obejmują: wydatki na wynagrodzenia i pochodne – 64 322 zł, wypłaty ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczo – gaśniczych i świadczenia na rzecz osób fizycznych 9 000 zł, dotacja celowa na zadania bieżące – 10 000 zł, pozostałe wydatki rzeczowe na realizację zadań Ochotniczej Straży Pożarnej stanowią kwotę – 101 624 zł.

Dział 757 Obsługa długu publicznego. Dług publiczny gminy stanowią kredyty długoterminowe. Na obsługę długu (spłata odsetek od kredytów długoterminowych zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych w latach poprzednich) przewidziano wydatki w kwocie 130 000 zł. W 2015 roku wydatki na obsługę długu wykonane zostaną w kwocie około 180 000 zł. Planowane kwoty na obsługę długu obliczono na podstawie harmonogramów spłat wg zawartych umów o kredyty biorąc pod uwagę zmiany sald z tytułu spłat oraz aktualnie obowiązujące stopy procentowe.

Dział 758 Rozliczenia różne – w dziale tym utworzono rezerwę ogólną w wysokości 15 000 zł i rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – 25 000 zł (art.26 ust.4 ustawy z 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym). Razem kwota zabezpieczonych środków na rezerwy wynosi – 40 000 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie wydatki na oświatę i wychowanie zaplanowane zostały w kwocie 4 815 262 zł. Na sfinansowanie zadań oświaty subwencja oświatowa zabezpieczy kwotę 3 535 549 zł. Z własnych środków należało zaangażować kwotę – 1 279 713 zł. Plan wydatków w dziale Oświata i wychowanie kształtuje się następująco: na funkcjonowanie szkoły podstawowej w Nowogrodzie planowana jest kwota – 1 828 602 zł, z tego: wydatki na wynagrodzenia i pochodne 1 560 700 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe i wiejskie) – 80 000 zł, wydatki rzeczowe – 187 902 zł. Wydatki na wynagrodzenia osobowe, pochodne od wynagrodzeń i odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych oddziału przedszkolnego w Szkole Podstawowej w Nowogrodzie stanowią kwotę – 89 040 zł. Na planowane wydatki w tym rozdziale przewidziane zostały środki w kwocie – 103 910 zł. Plan wydatków na utrzymanie grup przedszkolnych stanowi kwotę – 570 560 zł. W Gimnazjum w Nowogrodzie plan wydatków kształtuje się w kwocie – 1 170 900 zł. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane wynoszą – 984 900 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych (dodatki mieszkaniowe i wiejskie) – 50 000 zł, na realizację zadań statutowych zaplanowano kwotę – 136 000 zł. Plan wydatków na dowożenie uczniów wynosi – 198 000 zł. Planowane wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane stanowią kwotę – 18 000 zł, wydatki związane z realizacją zadań statutowych, w tym zapłata za dowożenie uczniów w kwocie 180 000 zł.

W dziale 801 wyodrębniono również środki na dofinansowanie dokształcania i doskonalenia zawodowego nauczycieli w kwocie 10 000 zł.

Na wydatki Zespołu Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej Szkół w Nowogrodzie zaplanowano kwotę 256 500 zł, z czego kwota 232 200 zł to wynagrodzenia i pochodne, pozostałe wydatki rzeczowe stanowią kwotę 16 300 zł.

Plan wydatków na stołówki szkolne i przedszkolne wynosi 314 620 zł. Na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zaplanowano kwotę 145 400 zł, wydatki na realizację zadań statutowych, w tym: zakup środków żywności, zakup energii, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych stanowi kwotę 169 220 zł.

Na realizację zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych i gimnazjach zaplanowano środki w kwocie 129 670 zł. Na wynagrodzenia i pochodne oraz odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 118 670 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5 000 zł, zakup środków dydaktycznych i książek – 6 000 zł

Na obsługę Hali sportowej przy ZSS na rok 2016 zaplanowano wydatki w kwocie 232.500 zł, z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 67 200 zł. Pozostała kwota zaplanowanych wydatków przeznaczona jest na zakup: oleju opałowego, środków czystości, sprzętu sportowego na doposażenie siłowni, zakup energii, wywóz nieczystości, ubezpieczenie budynku – 159 7000 zł,

Na rok 2016 w dziale 801 zabezpieczono środki w kwocie 5 000 zł z przeznaczeniem na stypendia dla uczniów za wybitne wyniki w nauce oraz wybitne osiągnięcia sportowe lub artystyczne.

W dziale 851 Ochrona zdrowia planowane wydatki przewidziano na niższym poziomie do roku 2015 o kwotę 11 000 zł. W roku 2016 stanowią one kwotę 42 000 zł. Wydatki obejmują realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w naszej gminie tj. przeciwdziałanie alkoholizmowi i zwalczanie narkomanii. Wydatki mają ściśle powiązanie z planowanymi dochodami pochodzącymi z wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Na zwalczanie narkomanii zaplanowano kwotę 3 000 zł, na przeciwdziałanie alkoholizmowi – 39 000 zł. Wynagrodzenia członków gminnej komisji rozwiązywania problemów alkoholowych za udział w pracach komisji oraz umowy cywilno-prawne na sprawowanie opieki nad dziećmi w trakcie korzystania ze świetlicy, hali sportowej, obsługa punktu konsultacyjnego dla osób uzależnionych i ich rodzin zaplanowano w kwocie – 17 000 zł. Pozostałe wydatki w kwocie – 22 000 zł przeznaczone będą na zorganizowanie i pokrycie kosztów wypoczynku zimowego lub letniego z elementami programu profilaktycznego dla dzieci i młodzieży, organizacje spektakli o tematyce profilaktycznej, zakup materiałów, zakup usług pozostałych itp.

Dział 852 Pomoc społeczna – Gmina realizuje zadania własne i zadania zlecone. Na 2016 rok wydatki na pomoc społeczną wynoszą ogółem - 1 957 047 zł i są niższe w stosunku do 2015 r. o kwotę 32 025 zł. Plan nie uwzględnia pełnych kwot wydatków finansowanych z dotacji, które zostaną zwiększone na podstawie decyzji Wojewody w trakcie roku budżetowego. Zadania zlecone finansowane z dotacji z budżetu państwa stanowią kwotę –

1 389 000 zł. W ramach zadań zleconych realizowane są zadania z zakresu finansowania za podopiecznych składki zdrowotnej – 14 000 zł oraz wypłaty świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego – 1 375 000 zł. Do obsługi świadczeń rodzinnych gmina dokłada środki własne w kwocie 21 749 zł. Należna kwota od wykonywanych zadań zleconych z budżetu państwa za obsługę świadczeń rodzinnych i funduszu alimentacyjnego (3 % od wypłaconych świadczeń) nie pozwoli na pełne pokrycie kosztów obsługi powyższego zadania. Na zadania własne w dziale pomoc społeczna zaplanowane wydatki stanowią kwotę 568 047 zł, z tego środki pochodzące z dotacji Wojewody – 243 000 zł. Środki własne gminy zaangażowane zostały w wysokości – 325 047 zł tj. 57,22 % planu wydatków. W 2016 r. zaplanowane kwoty wydatkowane będą na realizację następujących zadań: opłata za pobyt podopiecznych z terenu gminy Nowogród w domach pomocy społecznej – 22 000 zł, realizacja zadań zgodnie z art. 191 ust. 8 pkt 3 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej zaplanowano środki w wysokości 50% odpłatności za pobyt dwójki dzieci w rodzinie zastępczej – 12 000 zł, na przeciwdziałanie przemocy w rodzinie – 1 800 zł, opłaty składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 5 000 zł, wypłaty zasiłków okresowych – 83 000 zł, wypłaty zasiłków celowych – 25 000 zł, wypłaty zasiłków stałych - 52 000 zł. Sfinansowanie kosztów funkcjonowania OPS w Nowogrodzie – 171 412 zł (w tym z budżetu państwa – 56 000 zł), wypłat dodatków mieszkaniowych – 60 000 zł, pomoc społeczna w zakresie dożywiania podopiecznych – 94 000 zł (w tym środki z dotacji – 47 000 zł), prace społecznie użyteczne – 15 000 zł. Na rok 2016 zaplanowano środki w kwocie 16 386 zł na zatrudnienie asystenta rodziny na ½ etatu. Ośrodek Pomocy Społecznej posiada informacje o rodzinach z gminy Nowogród przeżywających trudności w wypełnianiu funkcji opiekuńczo-wychowawczych w związku z tym zgodnie z art. 11 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 332) rodzinom powinien być przydzielony asystent rodziny w celu udzielenia pomocy rodzinom w poprawie ich sytuacji życiowej, w rozwiązywaniu problemów socjalnych i problemów wychowawczych z dziećmi oraz udzielenie pomocy w poszukiwaniu, podejmowaniu i utrzymaniu pracy zarobkowej. Plan wydatków obejmuje: wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 286 005 zł, wydatki na realizację zadań statutowych – 84 271 zł w tym: na prowizje bankowe i zakup usług pocztowych i telekomunikacyjnych - 14 400 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia - 4 200 zł.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – w tym dziale zaplanowane zostały środki w kwocie 25 000 zł, jako udział własny na wypłatę stypendiów dla uczniów. W 2016 roku wkład własny do wypłacanej pomocy materialnej uczniom zaplanowano w miarę możliwości finansowych gminy na poziomie roku 2015. Na funkcjonowanie świetlicy szkolnej zaplanowano kwotę 150 700 zł, na schronisko młodzieżowe przy Szkole Podstawowej w Nowogrodzie – 8 100 zł. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń stanowią kwotę – 139 400 zł, wydatki na realizację zadań statutowych – 10 400 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych – 34 000 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – wydatki w tym dziale na 2016 rok zostały zaplanowane w wysokości – 808 910 zł. Wydatki bieżące przewidziano w kwocie – 597 700 zł, wydatki majątkowe stanowią kwotę – 211 210 zł. Na uzbrojenie terenów mieszkaniowych i inwestycyjnych miasta Nowogród (projekty sieci wodno-kanalizacyjnych) planują się kwotę 170 000 zł. Kwotę 41 200 zł (Deklaracja RM z 31.03.2015 r.) z przeznaczeniem na doposażenie siłowni zewnętrznej i placu zabaw przy ul. Miastkowskiej oraz jego monitoring.

Zaplanowana kwota na wydatki bieżące obejmuje realizację następujących zadań:

- wydatki dotyczące korzystania ze środowiska – 6 000 zł,
- zadania za zakresu gospodarki odpadami – 245 100 zł, w tym: opłata za odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców gminy – 198 296 zł, wynagrodzenia i pochodne pracownika obsługującego zadanie z zakresu gospodarki odpadami – 39 710 zł, pozostałe wydatki tj. zakup materiałów i wyposażenia, delegacje, szkolenia pracowników, odpis na ZFŚS – 7 094 zł. Planowane dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami stanowią kwotę – 245 100 zł.
- oczyszczanie miast i wsi – 52 500 zł,
- utrzymanie zieleni – 8 000 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg – 199 100 zł,
- pozostała działalność w zakresie gospodarki komunalnej – 87 000 zł. Wśród wydatków opłaty za utrzymanie psów w schronisku, odbiór odpadów zwierzęcych, zakup usług remontowych itp.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – na 2016 rok w planie wydatków budżetu gminy zaplanowane zostały wydatki na funkcjonowanie samorządowych instytucji kultury tj. dotacje podmiotowe w kwocie – 370 000 zł oraz dotacja celowa na przebudowę budynku przy ul. Rynek 20 w Nowogrodzie w kwocie 200 000 zł. Na funkcjonowanie Miejsko Gminnego Ośrodka Kultury zaplanowano wydatki na kwotę – 465 000 zł. Na funkcjonowanie Biblioteki Publicznej w Nowogrodzie zaplanowano kwotę – 105 000 zł. W planie wydatków pozostałej działalności, w związku z deklaracją RM zaplanowano 8 540 zł na remont zabytkowej kapliczki w miejscowości Sławiec. Razem wydatki w tym dziale wynoszą 578 540 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport – Zaplanowane wydatki w tym dziale wynoszą 700 zł i obejmują realizację zadań z zakresu kultury fizycznej z przeznaczeniem na zakup energii.

Szczegółowy plan przewidywanych wydatków budżetowych w poszczególnych działach na rok 2016 został przedstawiony w załączniku Nr 2 do projektu uchwały budżetowej.

Rozchody budżetu Gminy Nowogród

Rozchody planowane w 2016 r. na kwotę 513 435 zł.

Dochody budżetu Gminy Nowogród zaplanowano na kwotę 12 416 137 zł, a wydatki stanowią kwotę 11 902 702 zł. Różnicę między planowanymi dochodami i wydatkami budżetu stanowi nadwyżka budżetowa w kwocie 513 435 zł, która jest w pełni przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów i pożyczek

Planowane zadłużenie na dzień 31.12.2016 r. (zgodnie z WPF) wyniesie 3 024 354,62 zł co stanowi 24,36 % planowanych dochodów gminy. Spłata zadłużenia razem z kwotą 130 000 zł (zaplanowaną na obsługę długu) wynosząca 643 435 zł stanowi 5,18 % planowanych dochodów.

Plan rozchodów budżetu na 2016 r. przedstawia załącznik Nr 4.

BURMISTRZ
inż. Józef Piątek