

## **Objaśnienia do projektu budżetu Gminy Bakalarzewo na 2015 rok**

### **Projekt budżetu gminy na 2015 rok przedstawia się następująco:**

1. Plan dochodów budżetowych wynosi – 8.895.883,00 zł, z tego:
  - plan dochodów bieżących – 8.311.173,00 zł
  - plan dochodów majątkowych – 584.710,00 zł
2. Plan wydatków budżetowych wynosi – 8.895.883,00 zł, z tego:
  - plan wydatków bieżących – 8.136.727,00 zł, w tym:
    - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 3.493.827,00 zł
    - b) dotacje – 257.650,00 zł
    - c) obsługa długu jednostki samorządu terytorialnego – 56.598,00 zł
  - plan wydatków majątkowych – 759.156,00 zł

## **DOCHODY**

### **Przyjęte w planie dochody majątkowe ustalono z uwzględnieniem:**

#### **1) Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo – 60.000,00 zł**

- dochody z tytułu sprzedaży działek rolnych – po starej drodze i pasie zieleni;

#### **2) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 461.200,00 zł**

- dochody z tytułu sprzedaży działek pod budownictwo mieszkaniowe, gruntów kopalnych (żwirownia);

#### **3) Dział 720 – Informatyka – 63.510,00 zł**

- środki finansowe, przekazywane w formie dotacji celowej udzielanej z budżetu województwa podlaskiego na realizację projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”;

### **Przyjęte w planie dochody bieżące ustalono z uwzględnieniem:**

#### **1) Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa - 79.453,00 zł**

- wpływy z tytułu wieczystego użytkowania gruntów;  
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze - gruntu, pomieszczeń mienia komunalnego, czynszów mieszkaniowych;  
- wpływy z usług (pobór wody, ogrzewanie, energia elektryczna);

#### **2) Dział 720 – Informatyka – 2.823,00 zł**

- środki finansowe, przekazywane w formie dotacji celowej udzielanej z budżetu województwa podlaskiego na realizację projektu pn. „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”;

#### **3) Dział 750 - Administracja publiczna – 12.700,00 zł**

- wpływy z różnych opłat (za udostępnienie danych ze zbiorów meldunkowych, koszty upomnienia);

- dotacja celowa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom z działu Urzędy Wojewódzkie, pismo Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku Nr FB-II.3110.22.2014.BŁ z dnia 24.10.2014 r.;

**4) Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 568,00 zł**

- wpływy dotacji na prowadzenie i aktualizowanie stałego rejestru wyborców w gminie, pismo KBW Delegatura w Suwałkach Nr DSW-3101-27/14 z 25.09.2014 r.;

**5) Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 2.936.744,00 zł**

- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych, od osób prawnych;

- wpływy z podatku od nieruchomości, podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od środków transportowych, podatku od spadków i darowizn, opłaty miejscowej, podatku od czynności cywilnoprawnych, od osób fizycznych;

- wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – opłata skarbową, za zezwolenia na sprzedaż alkoholu, za gospodarowanie odpadami;

- udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – wpływy przekazywane przez Ministra Finansów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych oraz przez Urzędy Skarbowe od osób prawnych;

Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych przyjęta kwota na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.

**6) Dział 758 - Różne rozliczenia – 3.470.704,00 zł**

- wpływy subwencji ogólnej otrzymanej z budżetu państwa na finansowanie zadań oświatowych i gminnych przez Ministra Finansów - pismo Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r.), odsetki od środków na rachunkach bankowych;

**7) Dział 801 – Oświata i wychowanie – 633.423,00 zł**

- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych oraz innych umów o podobnym charakterze (czynsze mieszkaniowe);

- dotacja celowa z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego;

- refundacja wydatków z tytułu realizowanego w 2013 i 2014 roku projektu pn. „Rozwój przedsiębiorczości wśród młodych szansą rozwoju ekonomicznego regionu transgranicznego”

**8) Dział 852 – Pomoc społeczna – 1.159.520,00 zł**

- wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego przekazywane przez gminy dłużnika;

- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami;

- wpływy z usług opiekuńczych;

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3110.22.2014 z dnia 24.10.2014 r., a mianowicie:

- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;

- 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;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe;
- zasiłki stałe;
- utrzymanie działalności Ośrodka Pomocy Społecznej;
- pomoc państwa w zakresie dożywiania;

#### **9) Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 15.238,00 zł**

- wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat za korzystanie ze środowiska;
- dofinansowanie w formie dotacji kosztów przedsięwzięcia pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Bakalarzewo” przez WFOŚiGW w Białymstoku – umowa dotacji nr 114/14/B-OZ /AZ-003/DA zawarta 18.07.2014 r.

### **WYDATKI**

#### **Przyjęte w planie wydatki majątkowe ustalono z uwzględnieniem:**

##### **1) Dział 600 – Transport i łączność – 459.156,00 zł**

- Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych;

Wydatki na zadania inwestycyjne pn.:

- „Opracowanie dokumentacji na budowę ulicy Koziej w Bakalarzewie”;
- „Przebudowa drogi gminnej Nowa Kamionka – Wółka-Folwark od km 0+000 do km 0+992,88 o długości 0,993 km – I ETAP”;

##### **2) Dział 801 – Oświata i wychowanie – 300.000,00 zł**

- „Przebudowa I pietra (Szkoła Podstawowa) w Bakalarzewie”.

#### **Przyjęte w planie wydatki bieżące ustalono z uwzględnieniem:**

##### **1) Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo – 6.655,00 zł**

- wpłata składki w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczych;

##### **2) Dział 020 – Leśnictwo – 630,00 zł**

- opłata za zajęcie pasa drogowego;

##### **3) Dział 600 - Transport i łączność – 487.232,00 zł**

- opłata za zajęcie pasa drogowego dróg powiatowych i wojewódzkich;
  - na bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych: zakup przepustów, znaków drogowych, równanie, profilowanie równiarką, remont bieżący dróg, odśnieżanie, transport żwiru, wydatki w ramach funduszu sołeckiego;

##### **4) Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 2.568,00 zł**

- odszkodowanie za korzystanie z nieruchomości wypłacane dla osób fizycznych;

##### **5) Dział 710 – Działalność usługowa – 35.000,00 zł**

- na wydatki związane z planem zagospodarowania przestrzennego;
- na wydatki dotyczące sporządzenia wypisów i wyrysów z ksiąg wieczystych, decyzji o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu;

#### **6) Dział 750 - Administracja publiczna – 1.521.562,00 zł**

W ramach tego działu planuje się sfinansowanie następujących wydatków:

- utrzymanie pracownika administracji rządowej (wynagrodzenia osobowe, składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, ZFŚS) oraz pozostałe wydatki (dotacja 12.600,00 zł);
- wydatki związane z utrzymaniem Rady Gminy (diety członków Rady Gminy, zakup materiałów i usług);
- wydatki na wynagrodzenia osobowe pracowników urzędu gminy wraz z pochodnymi, tj. składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy, ZFŚS;
- zakup materiałów biurowych, opłaty pocztowe, naprawa sprzętu, ubezpieczenie majątku, zakup usług związanych z dostępem do sieci Internet, energia, woda, rozmowy telefoniczne, podróże służbowe i szkolenia pracowników;
- promocja Gminy;
- wydatki związane z wyplatą diet sołtysom;
- wydatki związane z poborem podatków, opłat i niepodatkowych należności budżetowych;
- składka na działalność Ekologicznego Stowarzyszenia Gmin Rospuda, Związek Gmin Województwa Podlaskiego, Euroregion Niemen;

#### **7) Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa – 568,00 zł**

- wydatki na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców w gminie - dotacja z KBW w Suwałkach pismo nr DSW-3101-27/14 z dnia 25.09.2014 r.;

#### **8) Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 107.584,00 zł**

- utrzymanie jednostek OSP, wydatki w ramach funduszu sołeckiego;

#### **9) Dział 757 – Obsługa długu publicznego – 56.598,00 zł**

Na spłatę odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych.

#### **10) Dział 758 - Różne rozliczenia – 41.583,00 zł**

- na rezerwę ogólną – kwotę 18.583,00 zł;
- na rezerwę celową z tytułu realizacji zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego – kwotę 23.000 zł;

#### **11) Dział 801 - Oświata i wychowanie – 2.926.052,00 zł**

- dotacje celowe dla innych gmin na pokrycie kosztów uczęszczania uczniów z naszej gminy do niepublicznego przedszkola na podstawie porozumień;
- dotacja na prowadzenie zajęć wczesnego wspomagania rozwoju dzieci z terenu naszej gminy;
- szkoły podstawowe;
- oddziały przedszkolne;
- przedszkola;
- inne formy wychowania przedszkolnego;
- gimnazja;
- dowożenie uczniów do szkół;
- doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli;
- wynagrodzenia bezosobowe oraz zakup książek (nagród dla uczniów);
- odpisy na ZFŚS dla emerytów i rencistów;

#### **12) Dział 851 - Ochrona zdrowia – 50.300,00 zł**

Kwotę uzyskaną z opłat za wydane pozwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 33.500,00 zł przeznaczono na wydatki w rozdziale 85153 – Zwalczanie narkomanii – 8.500,00 zł i w rozdziale 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi - na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 25.100,00 zł.

Utrzymanie lokalu apteki (czynsz dzierżawny) – 16.700,00 zł.

### **13) Dział 852 – Pomoc społeczna – 1.697.739,00 zł**

Na zadania związane z opieką społeczną, w tym dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej zleconych gminie oraz dotacje celowe na realizację własnych zadań bieżących gminy zgodnie z pismem Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego FB-II.3110.22.2014 z dnia 24.10.2014 r.:

- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie;
- wspieranie rodziny, realizacja systemu pieczy zastępczej;
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego;
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej;
- zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe;
- dodatki mieszkaniowe;
- zasiłki stałe;
- utrzymanie ośrodka pomocy społecznej;
- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze;
- dożywianie uczniów w szkołach;
- dofinansowanie pobytu podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej;

### **14) Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 40.800,00 zł**

- pomoc materialna dla uczniów (stypendia) – środki własne;

### **15) Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – 894.860,00 zł**

- gospodarka odpadami (wydatki na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami, zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie);
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach;
- za energię i konserwację oświetlenia ulicznego;
- bieżące zadania z zakresu gospodarki komunalnej (koszty utrzymania pracownika, zakup energii, woda, materiały, olej opałowy, paliwo do samochodów, ubezpieczenie majątku, naprawy samochodów, remonty mienia komunalnego, pobyt psów w schronisku dla zwierząt, wydatki w ramach funduszu sołeckiego);

### **16) Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 244.473,00 zł**

W ramach tego działu zaplanowano dotację podmiotową z budżetu dla samorządowej instytucji kultury na realizację bieżącej działalności Gminnej Biblioteki Publicznej oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego.

### **17) Dział 926 - Kultura fizyczna – 22.523,00 zł**

Na rozwój kultury fizycznej tj. zatrudnienie animatora sportu oraz bieżące utrzymanie boiska „Moje boisko Orlik 2012”.

Przy opracowaniu projektu budżetu gminy na 2015 r. przyjęto wskaźniki podane w założeniach do Projektu Budżetu Państwa na 2015 rok - pismo Ministerstwa Finansów Nr ST3/4820/16/2014 z dnia 13.10.2014 r., a mianowicie:

- 1) prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości – 101,2 %,
- 2) składka na Fundusz Pracy 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne.