

# **OBJAŚNIENIA**

## **DO BUDŻETU GMINY PASYM**

### **NA ROK 2007**

Budżet Gminy opracowany został na podstawie :

- 1) przewidywanego wykonania dochodów i wydatków w 2006 roku,
- 2) informacji o wysokości subwencji i dotacji na zadania zlecone otrzymanych od Ministra Finansów i Wojewody Olsztyńskiego,
- 3) zamierzeń inwestycyjnych,
- 4) planów sprzedaży składników majątkowych,
- 5) założeń do budżetu państwa na rok 2007.
- 6) zakładanych dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych, podatku rolnego oraz podatku leśnego, wynikających ze zmian stawek podatkowych.

### **DOCHODY GMINY**

Wysokość planowanych dochodów (załącznik Nr 1) została określona na podstawie planowanego wykonania dochodów w 2006 roku oraz oszacowanych skutków dla budżetu zmian stawek w podatku rolnym i leśnym. Wszystkie dochody z tytułu podatków: od nieruchomości, rolnego, leśnego i od środków transportowych planowane są na poziomie wymiaru dokonanego według zakładanych stawek i stanu posiadania przedmiotów opodatkowania z początku listopada 2006 r.

Wysokość subwencji i dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej jest zgodna z otrzymanymi danymi z Ministerstwa Finansów i Urzędu Wojewódzkiego.

Ogółem planowane dochody budżetu gminy wynoszą 12 043 913 zł.

Z dochodów planuje się spłatę rat kredytów oraz całkowitą spłatę kredytu zaciągniętego w BPS S.A., w wysokości ogółem 1 812 100 zł. Tak więc dochody, które będą mogły być przeznaczone na pokrycie wydatków budżetu Gminy wyniosą 10 231 813 zł. Jako, że planuje się wydatki w kwocie 12 499 639 zł, w celu zapewnienia środków koniecznych do realizacji planowanych wydatków, planuje się zaciągnięcie kredytów i pożyczek w kwocie 2 267 826 zł, z czego 127 500 zł stanowiłaby pożyczka na prefinansowanie zadań realizowanych z dofinansowaniem ze środków Unii Europejskiej. Czyli, w przypadku otrzymania dofinansowania ze środków unijnych, pożyczka ta byłaby spłacona ze środków dofinansowania. Zaciągane kredyty i pożyczki spłacane będą w latach 2008-2017.

## WYDATKI GMINY

Wydatki ujęte w budżecie gminy ustalone zostały na poziomie niezbędnym do poniesienia, biorąc pod uwagę przede wszystkim istotność zabezpieczenia środków na tzw. wydatki „sztywne” - konieczne do poniesienia. Przy ustalaniu planu wydatków wzięto również pod uwagę planowane wykonanie wydatków w roku 2006. Założono również, że wszystkie wydatki zaplanowane w roku 2006 zostaną wykonane, a odpowiadające im zadania – zrealizowane.

W założeniach do budżetu państwa (wg. informacji Ministra Finansów) przyjęto, że ceny towarów i usług wzrosną w 2007 r. o 1,9%. Przyjęto wzrost stawek wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych Gminy Pasym na poziomie 2 %, a nauczycieli na poziomie 3 %. W związku z prasowymi anonsami, mówiącymi o 5 % poziomie wynagrodzeń nauczycieli, jest oczywiste, że w trakcie roku budżet należało będzie skorygować.

Globalne wskaźniki wzrostu wynagrodzeń w jednostkach oświatowych, wyższe niż założone wzrosty stawek jednostkowych, wynikają z faktu, że w roku 2007 należy planować finansowe skutki awansu zawodowego nauczycieli, który miał miejsce w trakcie roku 2006.

Ogółem planowane wydatki budżetu wynoszą 12 499 639 zł.

Poniżej omówienie planów wydatków w poszczególnych rozdziałach.

**rozdział 01010** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 1 000 zł na kontynuację inwestycji pn. „Budowa sieci wodociągowej od istniejącej sieci wodociągowej w miejscowości Tylkowo, do miejscowości Rutki i Tylkówko, oraz sieci wodociągowej w miejscowości Tylkowo na odcinku od istniejącej sieci wodociągowej do nowopowstałych zabudowań w ciągu drogi krajowej Olsztyn-Ostrołęka oraz kolonia Tylkowo, a także sieci wodociągowej od istniejącej sieci wodociągowej przy Gimnazjum w Pasymiu do zabudowań znajdujących się w ciągu ul. Jana Pawła II”. Ostateczne decyzje dotyczące realizacji tej inwestycji zapadną po uzyskaniu informacji na temat poziomu dofinansowania ze środków unijnych realizacji przygotowywanych zadań,

**rozdział 01030** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 6 000 zł składki na Izby Rolnicze,

**rozdział 40002** planuje się wydatki w kwocie 1 000 zł na kontynuację budowy stacji uzdatniania wody w Pasymiu. Wybudowanie stacji kosztować ma 2 350 000 zł. W chwili obecnej finalizacja realizacji tej inwestycji planowana jest na przyszły rok (2008). Planuje się również wydatki w kwocie 60 000 zł na realizację inwestycji pn. „Budowa stacji podnoszącej ciśnienie wody”, której przeprowadzenie ma umożliwić eksploatację wybudowanego w 2006 r. wodociągu Pasym-Elganowo-Grzegorzółki,

**rozdział 60011** planuje się wydatki w kwocie 60 000 zł na zakup dokumentacji III etapu ciągu pieszo-rowerowego,

- rozdział 60014** planuje się wydatki w kwocie 40 000 zł na utrzymanie dróg powiatowych w granicach miasta Pasymia. Środki pochodzić będą z dotacji otrzymanej na ten cel z Powiatu Szczycieńskiego,
- rozdział 60016** zaplanowano 142 500 zł na bieżące utrzymanie dróg publicznych gminnych, oraz 200 000 zł na dokończenie realizacji inwestycji pn. „Wykonanie dokumentacji budowy dróg i chodników na terenie miasta Pasym wraz z zaprojektowaniem kanalizacji deszczowej (ulice: Polna, Zientarry, Pieniężnego, Leśna, Kajki, Ostrów, Żurawia, Żeglarska, Jaskółcza, Bociania, Orla, Krucza, Kormoranów, Łabędzia, Czajki, Tartaczna, Strażacka, Sosnowa, Mazurska, Biernata, Burskiego, Kiepunka, Małka, Słoneczna)”,
- rozdział 70004** zaplanowano dotację przedmiotową dla ZGKiM - 170 000 zł, oraz dotację na zakupy inwestycyjne w ZGKiM (dwóch samochodów dostawczych (68 000 zł), ciągnika URSUS 70KM z ramą (55 000 zł), przyczepy ciągnikowej wywrotnej (20 000 zł), zamiatarki (20 000 zł) oraz równiarki (11 000 zł)) – łącznie 174 000 zł,
- rozdział 70005** zaplanowano 86 000 zł na wydatki związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami, w tym przygotowaniem ich do sprzedaży (podziały, wznowienia granic, wyceny na potrzeby sprzedaży, ogłoszenia o przetargach i inne) - 31 000 zł, oraz 55 000 zł na remont remizy w Gromie. Przewidziano również 5 000 zł na wykup gruntów dot. realizacji II etapu ciągu pieszo-rowerowego,
- rozdział 70095** zaplanowano 23 000 zł na realizację inwestycji pn. „Zakup ekspertyzy technicznej oraz dokumentacji na przystosowanie budynku przy ul. Kościuszki w Pasymiu na potrzeby osób niepełnosprawnych” oraz 150 000 zł na realizację inwestycji pn. „Urządzenie targowiska w Pasymiu”. Urządzenie targowiska ma być realizowane przy dofinansowaniu ze środków UE w kwocie 127 500 zł.
- rozdział 71004** zaplanowano 24 000 zł na prace związane z planowaniem przestrzennym - opłaty dla urbanistów za przygotowywanie projektów decyzji o warunkach zabudowy oraz decyzji o lokalizacji inwestycji celu publicznego, oraz 250 000 zł na wykonanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Pasym oraz planów przestrzennego zagospodarowania w Gminie Pasym,
- rozdział 75011** zaplanowano wydatki w kwocie 88 100 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych gminie (USC, obrona cywilna, sprawy wojskowe, ewidencja ludności, dowody osobiste, ewidencja pól biwakowych). Zaplanowane wydatki obejmują również środki w kwocie 5 000 zł na zakup szaf chroniących dokumentację. Ponieważ jest to zadanie zlecone otrzymujemy na ten rozdział dotację od Wojewody w wysokości 72 846 zł.

**rozdział 75022** wydatki w tym rozdziale ustalono na kwotę 62 950 zł, z czego 55 000 zł to diety radnych, a 7 950 zł to inne wydatki na zakup materiałów i wyposażenia (prenumerata "Wspólnoty", zakup art. na sesje, kalendarzy dla radnych i inne)

**rozdział 75023** rozdział ten obejmuje wydatki związane z pracą urzędu. Są to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, opału, druków, środków czystości i bhp, wyposażenia oraz opłaty za przesyłki pocztowe, telefony, obsługę ZETO, za pracę radcy prawnego i opalanie urzędu, za naprawy sprzętu, za szkolenia, badania lekarskie, opłaty RTV, prowizje bankowe, opłaty komornicze, ubezpieczenie mienia i inne. Zabezpieczono środki na malowanie pomieszczeń Urzędu oraz oczyszczenie i malowanie stolarki okiennej (11 700 zł), zakup i ułożenie wykładzin w niektórych pomieszczeniach UMiG (3 000 zł), a także na realizację inwestycji pn. „Wymiana instalacji c.o. w UMiG” (69 000 zł),

**rozdział 75075** w rozdziale tym umiejscowione są:

- dotacja na promocję Gminy w trakcie Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej (5 000 zł). Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, związanej z faktem odbywania się w Pasymiu Festiwalu Muzyki Organowej i Kameralnej, która przyniesie największy efekt propagandowy,
- dotacja (40 000 zł) na promocję gminy w trakcie rozgrywek ligowych z udziałem drużyny piłki nożnej "Błękitni Pasym". Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, prowadzonej w trakcie meczów drużyny piłki nożnej "Błękitni Pasym" w ramach rozgrywek ligowych, która przyniesie największy efekt propagandowy,
- dotacja (5 000 zł) na promocję gminy w trakcie rozgrywek piłki siatkowej z udziałem drużyny lub drużyn z Pasymia. Podmiot, który otrzyma dotację, wybrany w wyniku przeprowadzenia postępowania mającego na celu wyłonienie najkorzystniejszej oferty, będzie miał za zadanie zorganizowanie akcji promocyjnej Gminy Pasym, prowadzonej w trakcie meczów piłki siatkowej drużyny lub drużyn z Pasymia, która przyniesie największy efekt propagandowy.

Zabezpieczono również 4 100 zł na inne wydatki związane z promocją Gminy,

- rozdział 75095** planuje się wydatki w kwocie 6 000 zł na opłacenie diet sołtysów. Zaplanowano również wydatki na potrzeby sołectw:
- zakup kabla elektrycznego ze skrzynką na potrzeby sołectwa Leleszki – 2 000 zł,
  - wydatki na urządzenie boiska w Krzywonodze – 3 000 zł (2 000 zł na zakup materiałów oraz 1 000 zł na zakup usług),
  - wydatki na urządzenie kąpieliska w Michałkach – 5 000 zł (3 000 zł na zakup materiałów oraz 2 000 zł na zakup usług),
- Poza tym 4 500 zł na składki członkowskie za uczestnictwo Gminy Pasym w Związku Gmin Warmińsko-Mazurskim oraz w Lokalnej Organizacji Turystycznej Powiatu Szczycieńskiego.
- rozdział 75101** są to wydatki związane z prowadzeniem rejestru wyborców. Jest to zadanie zlecone, na które otrzymujemy dotację z Krajowego Biura Wyborczego,
- rozdział 75412** w tym rozdziale umiejscowione są wydatki związane z utrzymaniem jednostek OSP i dotyczą one zakupu paliwa, drobnego sprzętu, rejestracji pojazdów, ubezpieczenia pojazdów i ludzi, opłat za energię elektryczną w remizach, wypłat diet dla strażaków, oraz składka członkowska za uczestnictwo Gminy Pasym w Oddziale Wojewódzkim Województwa Warmińsko-Mazurskiego Związku Ochotniczych Straży Pożarnych RP - 300 zł,
- rozdział 75414** w tym rozdziale umiejscowione są wydatki na obronę cywilną. Środki pochodzą z dotacji otrzymanej od Wojewody Warmińsko-Mazurskiego,
- rozdział 75647** umiejscowione są tu wydatki związane z poborem dochodów gminy. Jest to inkaso wypłacane inkasentom poszczególnych podatków i opłat.
- rozdział 75702** umiejscowione są tu spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- rozdział 80101** wydatki w tym rozdziale to wydatki związane z utrzymaniem szkół podstawowych. Poza wydatkami płacowymi są to wydatki na delegacje, zakup opału, materiałów biurowych, środków czystości i bhp, opłaty za energię elektryczną, wodę, usługi transportowe, opłaty pocztowe i RTV, opłaty komunalne, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych (w minimalnym zakresie), prenumerata prasy, ubezpieczenia budynków i mienia, szkolenia, odpisy na fundusz świadczeń socjalnych i inne. Z większych zadań remontowych - zaplanowano wydatki w kwocie 3 000 zł na wymianę rynien w Szkole Podstawowej w Gromie, oraz 428 000 zł na remont elewacji, dachu i instalacji c. o. w Szkole Podstawowej w Pasymiu. Remont w Szkole Podstawowej w Pasymiu planuje się przeprowadzić w zakładanym zakresie pod warunkiem otrzymania z Ministerstwa Edukacji Narodowej (z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej) dofinansowania w kwocie 214 000 zł.
- rozdział 80103** w rozdziale tym ujęte są wydatki związane z funkcjonowaniem oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych (tzw. „zerówek”),
- rozdział 80104** obejmuje ten rozdział głównie wydatki płacowe związane z funkcjonowaniem Przedszkola,

- rozdział 80110** te wydatki dotyczą funkcjonowania gimnazjum. Poza wydatkami płacowymi zaplanowano wydatki na delegacje, zakup materiałów biurowych i bhp, badania okresowe, zakup pomocy dydaktycznych, prenumeratę prasy, naprawy sprzętu itp.
- rozdział 80113** są to wydatki związane z dowozem uczniów do szkół i gimnazjum. Są to wydatki na płace kierowców oraz koszty związane z wynajęciem autobusów, zakupem paliwa do pojazdów własnych, ubezpieczeniem, remontami pojazdów i inne.
- rozdział 80146** planowane tutaj są wydatki na doskonalenie zawodowe i doksztalanie nauczycieli. Środki te wyodrębnia się zgodnie z przepisami Karty Nauczyciela. Stanowią one 1% planowanych wynagrodzeń osobowych nauczycieli. Wyodrębnienie tych środków jest obowiązkowe,
- rozdział 85154** umiejscowione są tu wydatki związane z realizacją Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Są to wydatki takie jak: diety dla członków komisji, delegacje, zakupy materiałów dydaktycznych i biurowych oraz spożywczych dla dzieci, wypłaty dla terapeutów, opłaty za obozy i inne
- rozdział 85195** zaplanowano tu środki na zaszczepienie wszystkich dzieci z terenu Gminy Pasy (w odpowiednim do tego szczepienia wieku) szczepionką, chroniącą przed m.in. świnką, odrą i różyczką (6 520z zł),
- rozdział 85202** zaplanowano tu środki na opłacenie pobytu w domach pomocy społecznej mieszkańców Gminy Pasy (24 000 zł),
- rozdział 85212** zaplanowano tu środki na wypłatę świadczeń rodzinnych i obsługę wypłat tych świadczeń. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 2 348 000 zł,
- rozdział 85213** zaplanowano tu środki na składki na ubezpieczenie zdrowotne. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 12 000 zł.
- rozdział 85214** Są to środki na zasiłki i pomoc w naturze. Na te cele otrzymamy dotację od Wojewody w wysokości 148 000 zł.
- rozdział 85215** w rozdziale tym umiejscowione są środki na wypłaty dodatków mieszkaniowych. Od roku 2004 wypłaty dodatków mieszkaniowych dokonywane są jedynie ze środków własnych.
- rozdział 85219** jest to rozdział obejmujący wydatki związane z funkcjonowaniem naszego Ośrodka Pomocy Społecznej. Główne wydatki to płace, pochodne od płac, odpis na fundusz świadczeń socjalnych, delegacje, zakup materiałów biurowych, szkolenia i inne. Na utrzymanie Ośrodka otrzymujemy dotację od Wojewody w wysokości 76 000 zł.

- rozdział 85228** zaplanowano tu wydatki związane z prowadzeniem usług pielęgnacyjnych. Są to wydatki na płace, pochodne od płac, odpis na f. świadczeń socjalnych, badanie okresowe, ekwiwalenty za odzież i inne.
- rozdział 85295** zaplanowano tu wydatki w kwocie 108 000 zł na dożywianie uczniów i innych potrzebujących mieszkańców Gminy. Na ten cel otrzymamy dotację z budżetu państwa w kwocie 54 000 zł,
- rozdział 85415** w rozdziale tym zaplanowano środki w wysokości 20 000 zł z przeznaczeniem na stypendia motywacyjne dla uczniów. Środki na ten cel pochodzą z dochodów własnych Gminy Pasym,
- rozdział 90013** w rozdziale tym zaplanowano środki na wyłapywanie wałęsających się psów i odstawianie ich do schronisk,
- rozdział 90015** rozdział ten obejmuje wydatki związane z oświetleniem ulic i konserwacją oświetlenia. Z rozdziału tego spłacany jest również remont oświetlenia, który miał miejsce w 2005 r. Planowane są również środki w kwocie 15 000 zł na realizację inwestycji pn. „Zakup dokumentacji dotyczącej rozbudowy oświetlenia”.
- rozdział 90095** rozdział ten obejmuje wydatki dotyczące zatrudnienia osób bezrobotnych, nie znajdujące pokrycia w zwrocie wydatków z Powiatowego Urzędu Pracy (44 000 zł - wynagrodzenia), oraz 10 000 zł na świadczenia wypłacane bezrobotnym w ramach realizacji programu ich aktywizacji zawodowej. W rozdziale tym przewidziano również wydatki na sporządzenie niezbędnej przy ubieganiu się o środki z budżetu Unii Europejskiej dokumentacji, dotyczącej realizacji inwestycji pn.: „Rewitalizacja Pasymia”. Środki w kwocie 249 000 zł pozwolić mają na:
- zakup programu rewitalizacji Pasymia,
  - zakup studium wykonalności rewitalizacji,
  - zakup dokumentacji budowy kei,
  - zakup dokumentacji budowy bulwaru,
  - zakup dokumentacji dotyczącej zmiany funkcji rynku i strefy konserwatorskiej klasy A,
- rozdział 92109** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiego Ośrodka Kultury i Sportu. Dotacja ta, oprócz zabezpieczenia środków na finansowanie bieżącej działalności Ośrodka, przewiduje środki w kwocie 50 540 zł na dofinansowanie organizacji następujących imprez gminnych:
- Kalwanaria i otwarcie sezonu żeglarskiego – 8 000 zł,
  - Wianki – 8 890 zł,
  - Dni Pasymia – 10 000 zł,
  - Dożynki – 11 000 zł,
  - Teatry Uliczne – 5 100 zł,
  - Sylwester – 7 550 zł,
- rozdział 92116** planowana jest tutaj dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej w Pasymiu na finansowanie jej bieżącej działalności.

- rozdział 92695** W rozdziale tym planowane są dotacje na realizację następujących zadań:
- organizacja zajęć sportowych z dziećmi w wieku od 7 do 13 lat (dotacja w kwocie 3 000 zł),
  - organizacja zajęć sportowych z dziećmi w wieku od 13 do 16 lat (dotacja w kwocie 5 000 zł),

Planowane są również drobne wydatki, związane z utrzymaniem stadionu, które następnie winny być zrefundowane Gminie przez Zarządcę stadionu (LKS Błękitni PASYM), oraz wydatki w kwocie 15 000 zł na remont szatni na stadionie (13 000 zł – na zakup materiałów i 2 000 zł na zakup usług)

## **FUNDUSZE CELOWE**

Budżet Gminy Pasym na rok 2007 przewiduje dofinansowanie z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej utylizacji dachowych pokryć eternitowych, realizowanych przez mieszkańców Gminy Pasym. Przeznaczono na ten cel kwotę 15 000 zł.