

Objaśnienia do projektu budżetu na 2008 rok

Budżet Gminy jest podstawowym dokumentem, na którym opiera się gospodarka finansowa. Jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów. Jest też planem finansowo – rzeczowym uchwalanym na rok budżetowy, który pokrywa się z rokiem kalendarzowym.

Uchwalenie budżetu należy do wyłącznej kompetencji Rady Gminy. Opracowanie projektu uchwały budżetowej jest ustawowym zadaniem wójta. Wójt sporządza także objaśnienia do projektu budżetu oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Podstawowe zasady i terminy obowiązujące w toku projektowania i uchwalania budżetu uregulowane zostały ustawami o samorządzie gminnym, ustawą o finansach publicznych oraz uchwałą nr 237/07 Rady Gminy Celestynów z dnia 27 października 2006r.

Podstawą do przygotowania budżetu na 2008 rok były:

wnioski złożone do 30 września 2007 przez radnych, kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, osoby fizyczne, pismo Ministra Finansów ST3-4820-26/2007, dane z księgowości podatkowej w odniesieniu do dochodów z tytułu podatków i opłat, dla których organem podatkowym jest wójt gminy, dane o dochodach z majątku gminy, informacje przekazane gminie przez wojewodę o wielkości dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji państwowej oraz na dofinansowanie zadań własnych gminy, dane wynikające z zawartych przez gminę z innymi jednostkami samorządu terytorialnego, dane o wielkości kwot dotacji przeznaczonych na wykonywane przez gminę zadania przejęte od tych jednostek, informacje dotyczące realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych, doświadczenie wynikające z projektowania i wykonania budżetu w latach ubiegłych, wyniki realizacji budżetów w latach 2006 -2007, konsultacje z komisjami Rady Gminy, konsultacje z mieszkańcami gminy.

Przy opracowaniu treści projektu uchwały budżetowej na 2008 r. przyjęto:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych 102,3%,
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości nie niższej niż 102,3%
- wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy w wysokości 2,45% podstawy ich wymiaru.

Przekazana w piśmie Ministra Finansów informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (6 515 813 zł) nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz. Realizacja tych dochodów może ulec zwiększeniu lub zmniejszeniu, w porównaniu z planem określonym w ustawie budżetowej, z powodów, na które Minister Finansów (a tym bardziej Wójt) nie ma bezpośredniego wpływu. W związku z powyższym, faktyczne dochody gmin mogą być zatem większe lub mniejsze od tych wielkości, które wynikają z informacji podanej przez Ministra Finansów.

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2008 roku wynosić będzie 36,49% .

Rezerwa części oświatowej subwencji ogólnej w roku 2008 wynosi 0,6 %, natomiast od roku 2009 będzie wynosić 0,25%.

Przy opracowywaniu budżetu wzięto pod uwagę zapisy Wieloletniego Planu Inwestycyjnego, Strategii Rozwoju Gminy oraz Planu Rozwoju Lokalnego.

W wyniku prac prowadzonych w oparciu o powyższe budżet gminy przedstawia się następująco:

DOCHODY

Celem dalszego dynamicznego realizowania zadań inwestycyjnych pragniemy wykorzystać środki z Budżetu Państwa w szczególności w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego. Ich celem byłyby zadania inwestycyjne w zakresie kanalizacji, budowy dróg, budowy nowego Przedszkola oraz wykonanie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Celestynowie. Realizacja tych zadań stanowi priorytet w planie rozwoju gminy. Nie chcemy jednocześnie zaniedbywać realizacji małych programów służących rozwojowi kultury, oświaty, sportu, usług komunalnych oraz dostosowaniu administracji gminnej do standardów europejskich. Istotne jest poszukiwanie źródeł zewnętrznych finansowania tych zadań.

Przy tak skonstruowanych założeniach dochody budżetu gminy przedstawiałyby się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo - planuje się uzyskać 100 zł. z tytułu dzierżawy terenów przez koła łowieckie. Przygotowywane przez nas wnioski na podstawie, których planujemy uzyskać dotację z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 759.355 zł na kanalizację w Celestynowie (ul. Prusa, Wesoła i okoliczne) oraz na kanalizację w Pogorzeli Warszawskiej w Gminie Celestynów w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego - 24.423 na nadzory.

W dziale 600 – Transport i łączność – zaplanowane są dochody z tytułu planowanej dotacji z Budżetu Państwa na budowę drogi w Celestynowie (Ul. Rękasa) w wysokości 100.000 zł.

W Dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowane dochody pochodzą przede wszystkim ze sprzedaży gruntów – 1.200.000 zł /nieruchomości położone w Celestynowie/. Opłaty z tytułu dzierżaw 40.000 zł oraz opłat za wieczyste użytkowanie gruntu 40.000 zł.

W Dziale 750 - Administracja publiczna - znajdują się planowane dochody z tytułu dotacji na pokrycie zadań zleconych 67.537 zł. Kwota 705 zł pochodzi z tytułu 5% udziału w dochodach uzyskiwanych przez Urząd Gminy na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami. Dochody własne Urzędu (prowizje, dochody z najmu i dzierżawy) wynoszą 34.000 zł.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - umieszczona jest dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców 1.809 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - przeznaczona jest kwota 500 zł, która jest dotacją z Urzędu wojewódzkiego na zadania z obrony cywilnej.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej - znajdują się nasze dochody podatkowe. W związku z nieznaczną inflacją proponuje pozostawienie stawek podatkowych na poziomie 2005 roku. Nieco niższe będą dochody z tytułu podatku rolnego (spadek cen żyta). Poziom podatku dochodowego od osób fizycznych ustalony został na podstawie analizy wykonania w ciągu ostatnich 3 lat oraz informacji z wykonania 2007 roku. W dziale tym znajdują się również dochody z tytułu udzielenia koncesji na sprzedaż alkoholu – 90.000 zł. Łączne dochody w tym dziale to 9.417.082 zł

W dziale 758 - Różne rozliczenia - znajduje się tu kwota subwencji oświatowej w wysokości 6.031.848 zł, oraz dochody od pozostałych odsetek w wysokości 5.000 zł.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie - Opłaty stałe opłacane przez rodziców dzieci przedszkolnych - 180.000 zł. Odsetki oraz prowizje z tytułu ZUS oraz Urzędu Skarbowego 1.000 zł. Dotacja celowa na sfinansowanie zadań bieżących – 11.636 zł. Przychody z tytułu planowanej dotacji na budowę Przedszkola w Celestynowie oraz termomodernizacji Zespołu Szkół w Celestynowie na łączną kwotę 975.400 zł.

W dziale 851 – Ochrona Zdrowia - W dziale tym zaplanowana dochody z tytułu planowanej dotacji na remont budynku Ośrodka Zdrowia w Celestynowie w kwocie 100.000 zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna - istnieje dotacja celowa na sfinansowanie zadań zleconych i powierzonych z zakresu pomocy społecznej, odsetki oraz środki na dożywianie dzieci łącznie w wysokości 2.346.600 zł.

Ogółem dochody: **22.005.180 zł.**

WYDATKI

Przy planowaniu wydatków budżetowych w pierwszej kolejności ustalono limity na:

- obsługę długu gminy
- finansowanie gminnych programów rozwiązywania problemów alkoholowych
- inwestycje objęte wieloletnimi programami gospodarczymi
- finansowanie szkół i przedszkoli
- koszty związane z funkcjonowaniem rady gminy i urzędu gminy
- dotacje dla niepublicznych szkół i przedszkoli
- pozostałe wynikające z zawartych porozumień i umów

Po uwzględnieniu powyższego wydatki gminne przedstawiają się następująco

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo - zostały zaplanowane wydatki związane z realizacją budowy kanalizacji w Celestynowie - ul. Prusa, Wesoła i okoliczne, oraz Pogorzeli Warszawskiej - 1.281.182 zł. Nadzory nad pracami kanalizacyjnymi 40.710 zł.

Kolejnym dużym zadaniem jest dokończenie wodociągu w Ponurzycy – 140.000 zł wraz z nadzorami 14.000 zł.

Ponadto przewiduje się realizację następujących inwestycji:

1. Projekty techniczne na budowę kanalizacji w kwocie 190.000,00
2. Kanalizacja i inne wydatki + uzupełnienie kanalizacji w kwocie 40.000,00
3. Studium wykonalności w kwocie 100.000; środki własne 38.500zł. środki z RPO 61.500zł.
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w Celestynowie: ul.Leśna, Grabowa, Wiosenna, Podgórna, Szkolna, Orzeszkowa, Regucka – Zadanie IX – kwota 1.069.650 (środki własne: 470.315zł, środki z RPO: 528.025zł, Środki z budżetu Państwa 71.310zł)
5. Nadzór inwestorski nad wykonaniem zadania IX w kwocie 10.690zł (środki własne: 3.890zł, środki RPO: 6.800zł)

Na działalność Izb Rolniczych nasza gmina prześle składkę w wysokości 2.800 zł. Na odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat zaplanowano 2.000,00. Zaplanowano wydatki na różne opłaty i składki - pozwolenie wodno-prawne na kwotę 260.000 zł.

W dziale 600 - Transport i łączność - W dziale tym planujemy przeznaczyć na naprawę dróg po kanalizacji - 400.000zł., wykonanie ulicy Rękasa w Celestynowie – 500.000 zł. W dziale tym zaplanowano również przebudowę chodnika i parkingu przy ulicy Reguckiej 70.000 zł, budowę przystanków na terenie Gminy Celestynów – 66.000zł., budowa drogi we wsi Dyzin na kwotę 30.000zł. Ponadto zaplanowano udział w inwestycji powiatowej przy remoncie ul. Wojska Polskiego oraz ul. Kolejowej - kwota 150.000 zł. oraz udział w budowie chodnika przy drodze powiatowej Dąbrówka-Celestynów.

Dopłaty do utrzymania linii autobusowej Ponurzyca Celestynów 50.000 zł. Na pozostałe wydatki zaplanowano kwotę 94.100zł.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa - Prace geodezyjne związane z przygotowaniem terenów do sprzedaży 35.000 zł, wykupy nieruchomości, szacunki wartości nieruchomości (do sprzedaży, do wyliczenia opłat adiacenckich itp.)

W dziale 710 - Działalność usługowa - zaplanowane są tu wydatki na plany miejscowego zagospodarowania dla Celestynowa 130.000 zł. Zakup usług pozostałych 1.000.

W dziale 750 - Administracja publiczna - zaplanowano wydatki: na zadania zlecone 67.537 zł, na płace i pochodne 1.748.615,00 zł, na Radę Gminy 82.000zł. Ponadto zaplanowano 190.000 zł na inwestycje związane z niezbędnymi zakupami inwestycyjnymi- przebudowa Urzędu Gminy, zakup samochodu. Planuje się przeznaczyć kwotę 20.400 zł na wypłatę diet dla Sołtysów. Kwota 5.000zł. przeznaczona na wydawanie „Celestynki”. Pozostała kwota 51.000 zł zaplanowana została na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń dla osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - prowadzenie stałego rejestru wyborców – 1.809 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie przeciwpożarowej zaplanowano 82.000. W tej kwocie zawarte są środki na utrzymanie w stanie gotowości technicznej wozów i sprzętu strażackiego, wynagrodzenia za akcje pożarnicze, ogrzewanie i oświetlenie elektryczne strażnic, zakupy środków ochrony osobistej strażaków, ubezpieczenia. 60.000 zł. Na obronę cywilną - 500 zł.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej - Umieszczona tu jest kwota na prowizje za pobór podatków dla sołtysów – 35.500 zł

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego – Kwota 460.000 zł przeznaczone na spłacenie odsetek od zaciągniętych pożyczek z Wojewódzkiego i Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska oraz z Banku Ochrony Środowiska.

W dziale 758 - Różne rozliczenia - pozostawiona została zgodnie z prawem budżetowym rezerwa ogólna na wydatki bieżące w wysokości 180.000 zł. Rezerwy celowe (wydatki

bieżące) – na kulturę w wysokości 30.000,00 zł, na sport (wydatki bieżące) 30.000,00 zł oraz rezerwa oświatowa (na wydatki bieżące) w wysokości 60.000,00 zł, która związana jest z zabezpieczeniem środków na realizację zadań oświatowych, oraz na zarządzanie kryzysowe 100.000,-zł.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie - zaplanowaliśmy wydać na utrzymanie szkół podstawowych 3.947.878 zł gimnazjum 3.092.104 i szkoła zawodowa 96.600 zł. W ramach tych środków zabezpieczono środki na drobne remonty oraz inwestycje. Dotacja do „małej szkoły” w Podbieli (szkoła i grupa przedszkolna) wyniesie 115.500 zł. Organizacja dowozu dzieci do szkół podstawowych, specjalnych i gimnazjum pochłonie 330.000 zł (wszystkich chętnych). Na doksztalcenie nauczycieli przeznaczamy 44.133 zł. Z.O.S (administracyjno księgową obsługę szkół – 437.900 zł.. Utrzymanie przedszkoli 1.096.186zł i klas „0” w szkołach – 257.752 zł. Dotacja do przedszkoli niepublicznych 15.000 zł. Środki przeznaczone na funkcjonowanie stołówek szkolnych 190.000 zł. Budżet zakładu dodatek motywacyjny do 6% dla nauczycieli. W rozdziale 80104 – Przedszkola - zaplanowano inwestycje budowy Przedszkola w Celestynowie na kwotę 1.090.000zł, na ulepszenie placu zabaw w Przedszkolu w Celestynowie i w Starej Wsi kwota 20.000zł. W rozdziale 80110 – Gimnazja – zaplanowano wykonanie termomodernizacji Budynku Zespołu Szkół w Celestynowie na kwotę 440.000zł.

Ogólnie przeznaczymy na oświatę 10.643.353 zł .

W dziale 851 - Ochrona zdrowia - zaplanowano pokrycie kosztów realizacji gminnego programu profilaktyki przeciwalkoholowej (z elementami zapobiegania przemocy w rodzinie) w wysokości 85.000 zł (w tym udział w promocji gminy, realizacja miejsc zabaw dla dzieci, promocja zdrowego trybu życia, zakup sprzętu i widowisk dla świetlic wiejskich, zakup paczek świątecznych oraz dofinansowanie wypoczynku wakacyjnego dla dzieci z niezamożnych rodzin dotkniętych problemami uzależnień) a na realizację gminnego programu zapobiegania narkomanii 5.000 zł. Na remont SPZOZ Celestynów przeznacza się 400.000 zł. Na zakup Karetki Pogotowia Ratunkowego dla SPZOZ Celestynów zaplanowano kwotę 30.000 zł. Pozostałą kwotę 5.000 w rozdziale trym przeznacza się na dotację podmiotową dla SPZOZ Celestynów.

W dziale 852 - Opieka społeczna - na zadania wynikające ze specyfiki tego działu zaplanowano 2.802.300zł. Od 1 maja 2004 roku GOPS obsługuje wypłatę zasiłków, dodatków rodzinnych i świadczeń opiekuńczych. Od 01 września 2005 roku GOPS prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczki alimentacyjne. Spowodowało to prawie 4 krotne zwiększenie jego budżetu (przy tych samych wydatkach płacowych).

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza - Świetlice szkolne– wydatki płacowych i bieżących (168.981 zł).

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – Środki na pokrycie kosztów oświetlenia ulicznego i jego konserwacji szacuje się na 411.600 zł. Na wybudowanie uzupełniającej sieci oświetleniowej 25.000 (między innymi uzupełnienia oświetlenia w Gminie Celestynów. W Rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano wydatki inwestycyjne na Zagospodarowanie Centrum Celestynowa w kwocie 90.000 zł. W rozdziale tym zaplanowano również kwotę 25.000 zł na pozostałe wydatki w celu utrzymania zieleni w gminie. W rozdziale 90095 zaplanowano kwotę 7.000 na pozostałe bieżące wydatki. Zadania z zakresu gospodarki mieszkaniowej i komunalnej (utrzymanie czystości Gminy, bieżące utrzymanie czystości poboczy dróg, trawniki, opróżnianie koszy na

śmieci, konserwację wiat przystankowych, bieżące remonty dróg) wykonuje Gospodarka Komunalna. Dotację określona w oparciu o zapisy uchwały Rady Gminy Celestynów nr 143/05 z dnia 29 marca 2005 wynosi 560.000 zł.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - zaplanowano na utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury – 381.430 zł., utrzymanie bibliotek (wraz z zakupem nowych książek) 303.000 zł a na inne działania kulturalne (CTK, Polesoki, organizacja Powiatowego Przeglądu Kulturalnego, Dożynek, Pożegnania Lata i inne) 10.000zł. Na inwestycje utrzymania świetlic wiejskich 20.000 zł.

W dziale 926 - Kultura fizyczna i sport - Zaplanowano dotacje dla Stowarzyszeń w kwocie 40.000zł na potrzeby kultury fizycznej i sportu na organizację zajęć, zawodów i imprez sportowo-rekreacyjnych. Pozostałą kwotę 22.020zł w rozdziale 92605 zaplanowano na pozostałe wydatki.

Łączne wydatki wynoszą: **24.731.713 zł**
Spłata rat pożyczek: **1.830.522,97zł**
Niedobór środków wynosi: **896.715,03 zł.**

Źródłem zrównoważenia budżetu są wolne środki budżetowe w wysokości 557.055,97zł. oraz kredyt długoterminowy w wysokości 4.000.000 zł.

WÓJT

mgr inż. Stefan Traczyk