

**Załącznik 3**

Budżet Gminy Celestynów na 2007 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Celestynowie Nr 19/07z dnia 24 marca 2007 roku w wysokości:

- **Dochody** **20.905.256,00 zł**
- **Wydatki** **21.992.747,00 zł**

W trakcie realizacji budżetu podejmowane były zmiany w planie dochodów i wydatków w oparciu o Uchwały Rady Gminy i Zarządzenia Wójta Celestynowa.

W 2007 roku podjęto 17 uchwał zmieniających plan budżetu oraz 22 zarządzenia Wójta.

Po wprowadzeniu ww. zmian budżet na rok 2007 wynosi:

- **po stronie dochodów** **21.732.943,83 zł**
- **po stronie wydatków** **22.820.694,83 zł**

Strona dochodowa zwiększona została o kwotę **827.687,83 zł**.

Plan wydatków budżetowych został zmniejszony o kwotę **827.947,83 zł**.

Wszystkie przedstawione zmiany budżetu dokonane zostały zgodnie z przepisami ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. Konieczność dokonania zmian wiązała się głównie ze zmianami dotacji przekazywanych z budżetu państwa oraz innymi ważnymi względami, które należało uwzględnić przy wydatkowaniu środków .

Wynik budżetu Gminy

	<b>Plan</b>	<b>Wykonanie</b>	<b>Wskaźnik %</b>
Dochody Gminy	21.732.943,83	20.576.015,06	94,68
Wydatki Gminy	22.820.694,83	20.556.512,50	90,01
Wynik	- 1.087.751,00	19.502,56	

Dochody wykonane przez Gminę Celestynów w roku 2007 wynoszą **20.576.015,06 zł**.

Natomiast poniesione wydatki w roku 2007 wynoszą **20.556.512,50 zł**, w tym:

wydatki bieżące 15.878.766,27 zł, a majątkowe 4.677.746,23 zł.

Gmina Celestynów w 2007r uzyskała nadwyżkę budżetową w wysokości **19.502,56 zł**.

## **DOCHODY**

Plan dochodów do zrealizowania w 2007 roku wynosił 21.732.943,83zł natomiast wykonanie dochodów na 31.12.2007 roku wynosiło 20.576.015,06zł, co stanowi 94,68% planu. Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

### **DZIAŁ 010 Rolnictwo i Łowiectwo**

Plan w tym dziale wynosił 1.437.040,00 zł natomiast wykonanie 818.576,29zł, co stanowi 56,96% planu i obejmuje:

#### **Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi**

Plan w tym rozdziale wynosi 1.431.277,00 zł, wykonanie 813.814,18zł, tj. 56,86% planu.

W rozdziale tym, nie zostały zrealizowane dochody w 100% ze względu na brak możliwości pozyskania środków w 2007r. w ramach środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich oraz Regionalnego Programu Operacyjnego. Gmina Celestynów otrzymała dotację z Budżetu Województwa Mazowieckiego na budowę i przebudowę sieci wodociągowej w miejscowości Ponurzyca (Nr umowy BWE-7/3/RW/WO.II/D/2006) w wysokości 150.000,00zł.

#### **Rozdział 01095 – Pozostała działalność**

Plan – 5.763,00 zł, wykonanie – 4.762,11 zł., tj. 82,63% planu

Dochody w tym rozdziale w § 2010 wynikają z otrzymanej dotacji celowej z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na zwrot podatku akcyzowego od paliwa dla rolników.

### **DZIAŁ 600 Transport i Łączność**

Plan w tym dziale wynosi 1.000,00zł natomiast wykonanie 1.500,00zł., co stanowi 150 % planu i obejmuje:

#### **Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne**

W rozdziale tym w § 0960 -wpływy z różnych opłat- wpłynęła darowizna w kwocie 1.500,00zł. na remont dróg od Automobilklubu Polska.

### **DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa**

Plan w tym dziale wynosi 1.371.200,00zł natomiast wykonanie 467.268,58zł, co stanowi 34,08% planu i obejmuje:

#### **Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Plan – 1.371.200,00zł, wykonanie – 467.268,58 zł., tj. 34,08%.

W rozdziale tym nie został wykonany plan, między innymi ze względu na mniejsze zainteresowanie zakupem mieszkań komunalnych oraz mniejszymi wpływami za użytkowanie wieczyste nieruchomości i dzierżawy czasowej gruntów a także wstrzymaniem się Gminy Celestynów z realizacji procesu sprzedaży posiadanych działek.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z: użytkowania wieczystego nieruchomości, dochody dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, wpływy ze sprzedaży składników majątkowych – sprzedaż działek i mieszkań, wpływ odsetek za nieterminową wpłatę opłat oraz wpływy z różnych dochodów.

## **DZIAŁ 750 ADMINISTRACJA PUBLICZNA**

Plan w tym dziale wynosi 127.223,83 zł natomiast wykonanie 148.529,09 zł, co stanowi 116.75% planu i obejmuje:

### **Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie**

Plan – 72.438,00 zł, wykonanie 73.650,50 zł, tj 101.67% planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są wpływy z:

- § 2010 dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, obejmującej dofinansowanie kosztów funkcjonowania referatów: Spraw Obywatelskich, Zarządzania Kryzysowego, Ochrony Ludności i Spraw Obronnych, Urzędu Stanu Cywilnego oraz Stanowisk ds. Ewidencji Gospodarczej
- § 2360 prowizji od dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

### **Rozdział 75023 - Urzędy miast**

Plan – 54.785,83 zł, wykonanie 67.580,59 zł, tj 123,35% planu.

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z tytułu: dochody z najmu składników majątkowych, wpływy z usług, wpływy z różnych dochodów.

### **Rozdział 75095 - Pozostała działalność**

W rozdziale tym zaewidencjonowano zwrot podatku od towarów i usług za 12/2006.

## **DZIAŁ 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Plan w tym dziale wynosi 19.079,00 zł, wykonanie 19.079,00 zł., co stanowi 100 % i obejmuje:

### **Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

Dotacja otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na prowadzenie aktualizacji stałego rejestru wyborców.

### **Rozdział 75108 - Wybory do Sejmu i Senatu**

Dotacja otrzymana z Krajowego Biura Wyborczego na przeprowadzenie wyborów do Sejmu i Senatu.

## **DZIAŁ 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

Plan i wykonanie w tym dziale wynoszą 43.656,00 zł i obejmują:

### **Rozdział 75412 – Ochotnicze Straże Pożarne**

Otrzymana dotacja z Samorządu Województwa Mazowieckiego w kwocie 43.156,00zł przeznaczona była na zakup sprzętu specjalistycznego dla Straży.

**Rozdział 75414 – Obrona cywilna**

Otrzymana dotacja w kwocie 500,00 zł przeznaczona była na zadania z zakresu obrony cywilnej

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

Plan w tym dziale wynosi 9.964.501,00 zł, wykonanie 10.345.261,12zł, co stanowi 103.82% planu i obejmuje:

**Rozdział 75601 - Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0350	Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	58.000,00	56.508,54	97,42	52.138,99	52.138,99	80,00
0910	Odsetki za nieterminowe regulowanie podatku	500,00	918,04	183,61	0,00	0,00	0,00

**Rozdział 75615 - Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych - Plan 1.341.504,00zł, wykonanie 703.835,69 zł.**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0310	podatek od nieruchomości	1.260.000,0	1.246.670,93	98,94	296.138,87	296.138,87	10.443,27
0320	podatek rolnego	8.000,00	1.684,00	21,05	320,00	320,00	0
0330	podatek leśnego	47.000,00	45.765,00	97,37	161,30	161,30	248,96
0340	podatek od środków transportowych	75.504,00	76.091,00	100,78	28.832,40	28.832,40	181,00
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	4.000,00	5.326,00	133,15	0,00	0,00	0,00
0910	odsetki za nieterminowe regulowane należności	20.000,00	18,00	0,09	0,00	0,00	0,00

**Rozdział 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych -plan 1.711.200,00zł, wykonanie 1.177.766,03zł:**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0310	podatek od nieruchomości	1.266.000,00	1.266.400,38	100,03	147.215,76	147.215,76	7.745,00
0320	podatek rolnego	110.000,00	112.285,46	102,08	15.662,20	15.662,20	1.820,06
0330	podatek leśnego	54.000,00	51.373,92	95,14	9.129,01	9.129,01	1.617,98
0340	podatek od środków transportowych	247.000,00	170.661,78	69,09	89.057,36	89.057,36	780,12

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CELESTYNÓW ZA 2007 ROK**

0360	Podatek od spadków i darowizn	82.000,00	84.841,00	103,46	11.033,70	11.033,70	0
0370	Podatek od posiadania psa	200,00	0,00	0	0	0	0
0430	opłata targowa	27.000,00	29.930,50	110,85	0	0	0
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	360.000,00	423.274,96	117,58	1.226,55	1.172,55	834,00
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	23.000,00	3.956,01	17,20	0	0	0

**Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw  
- plan 194.000,00zł, wykonanie 171.518,28 zł:**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0410	opłaty skarbowej	62.000,00	30.773,75	49,64	0,00	0,00	0,00
0480	zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	90.000,00	89.473,70	99,42	0,00	0,00	0,00
0490	Opłata adiacencka, inne opłaty lokalne, opłaty za zajęcie pasa drogowego	42.000,00	51.270,83	122,07	0,00	0,00	0,00

**Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa  
- plan 6.128.297,00, wykonanie 6.598.037,32zł:**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0010	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	5.918.297,00	6.398.757,00	108,12	0,00	0,00	0,00
0020	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	210.000,00	199.280,32	94,90	0,00	0,00	0,00

**DZIAŁ 758 Różne rozliczenia**

Plan w tym dziale wynosi 5.861.612,00zł , wykonanie 5.874.272,03 zł, co stanowi 100,22% planu i obejmuje:

**Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

Na wpływ części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano kwotę 5.851.612,00zł, wykonano 5.851.612,00zł, co stanowi 100 % planu.

**Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe**

W rozdziale tym na odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych zaplanowano kwotę 10.000,00 zł, wykonanie jest 7.184,07 zł, co stanowi 71,84 % planu oraz ujęto tu odsetki od lokat terminowych w kwocie 15.475,96 zł.

**DZIAŁ 801 Oświata i wychowanie**

Plan 393.738,00 zł, wykonanie 345.258,20 zł.

1. Dotacje celowe - 125.421 zł., w tym:
  - a/ na zakup podręczników dla kl. 0-III i jednolitego stroju - 10.400 zł.
  - b/ na stypendia i pomoc materialna dla uczniów - 44.357 zł.
  - c/ na zakup i instalację monitoringu wizyjnego - 24.800 zł
  - d/ na sfinansowanie nauczania języka angielskiego w kl. I i II - 14.843 zł
  - e/ na sfinansowanie wycieczek dla dzieci i młodzieży - 4.885 zł
  - f/ na dofinansowanie zakupu lektur do bibliotek szkolnych - 3.570 zł
  - g/ na dofinansowanie pracodawcom kosztów przygotowania zawodowego młodocianych pracowników oraz nauki zawodu - 21.999 zł
  - h/ na sfinansowanie wynagrodzeń nauczycieli za przeprowadzenie ustnego egzaminu maturalnego - 567 zł
  
2. Dochody budżetowe - 241.445 zł., w tym:
  - a/ opłata stała za przedszkole - 206.118 zł.
  - b/ odsetki, prowizje z ZUS i US - 6.279 zł.
  - c/ wpływy ze sprzedaży majątku po byłych warsztatach szkolnych - 16.425 zł
  - d/ refundacja wynagrodzeń przez PUP - 10.424 zł
  - e/ zwrot kosztów utrzymania lokalu nauczyciela - 2.199 zł

Plan dochodów budżetowych został wykonany w 102,27%. Udział placówek w wykonaniu planu przedstawia się następująco:

- a/ Szkoła Podstawowa w Celestynowie - 4.155 zł.
- b/ Szkoła Podstawowa w Starej Wsi - 191 zł.
- c/ Szkoła Podstawowa w Regucie - 72 zł.
- d/ Szkoła Podstawowa w Ostrowie - 2.277 zł
- e/ Zespół Szkół w Celestynowie - 16.947 zł
- f/ Przedszkole w Celestynowie - 143.228 zł ( w tym z opłaty stałej - 142.648 zł)
- g/ Przedszkole w Starej Wsi - 70.160 zł ( w tym z opłaty stałej - 63.470 zł)
- h/ Zakład Obsługi Szkół - 4.414 zł

## **DZIAŁ 852 Pomoc społeczna**

Plan w tym dziale wynosi 2.859.000,00 zł, wykonanie 2.858.203,90 zł, co stanowi 99,97% planu i obejmuje:

### **Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan 2.150.000,00zł, wykonanie 2.149.996,76zł.**

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na wypłatę świadczeń rodzinnych oraz na opłacenie składek na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego za osoby otrzymujące świadczenia pielęgnacyjne, na podstawie przepisów o świadczeniach rodzinnych a także wyegzekwowane zaliczki alimentacyjne.

### **Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 7.400,00zł, wykonanie 7.357,99zł.**

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby korzystające z pomocy społecznej.

**Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia społeczne  
– plan 281.183,00zł, wykonanie 281.138,42zł:**

W rozdziale tym klasyfikowane są dochody z dotacji na wypłatę zasiłków stałych, zgodnie z ustawą o pomocy społecznej oraz dotacji na wypłatę zasiłków okresowych

**Rozdział 85219 - Ośrodki pomocy społecznej  
– plan 303.900,00 zł, wykonanie 303.195,13zł:**

Dochody w tym rozdziale obejmują: odsetki od środków zgromadzonych na rachunku GOPS-u, z wynagrodzenia dla płatnika składek ZUS i podatku dochodowego, dotację na pokrycie częściowych kosztów funkcjonowaniu GOPS-u.

**Rozdział 85295 - Pozostała działalność – plan 76.223,00 zł, wykonanie 76.222,80zł.**

Dochody w tym rozdziale obejmują dotację na dofinansowanie posiłków dla dzieci, uczniów: szkół podstawowych, gimnazjów, szkół ponadpodstawowych, osób starszych, chorych i niepełnosprawnych.

**DZIAŁ 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

Plan wynosi 60.294,00 zł, wykonanie 55.346,69 zł i obejmuje dotację na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów.

**DZIAŁ 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

Plan w tym dziale wynosi 3.800,00 zł, wykonanie 3.858,75 zł, co stanowi 101,55% planu i obejmuje refundację z Państwowego Urzędu Pracy wynagrodzenia nauczycieli z Małego Przedszkola.

**DZIAŁ 926 Kultura fizyczna i sport**

Plan i wykonanie w dziale tym wynosi 30.000,00zł i obejmuje otrzymaną dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki z przeznaczeniem na sfinansowanie kosztów zajęć sportowo-rekreacyjnych dla uczniów na rok 2007.

**W 2007 roku umorzone przez Wójta Gminy należności z tytułu podatków i opłat wynoszą 18.015,49zł. a rozłożone na raty 18.530,72 zł.**

	<b>Rodzaj podatku</b>	<b>Umorzenie zaległości podatkowych</b>	<b>Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności</b>
1.	podatek od nieruchomości	12.104,51	0,00
2.	podatek rolny	2.491,20	0,00
3.	podatek leśny	1.582,28	0,00
4.	podatek od środków transportowych	1.837,50	18.530,72
5.	podatek od spadków i darowizn	0,00	0,00
6.	karta podatkowa	0,00	0,00
7.	odsetki od zaległości	0,00	0,00

**Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za 2007 rok wynoszą 1.426.276,00zł.**