

Załącznik 3

Budżet Gminy Celestynów na 2008 rok został uchwalony Uchwałą Rady Gminy w Celestynowie Nr 104/08 z dnia 15 marca 2008 roku, który następnie został zmieniony w dniu 08 maja 2008 roku Uchwałą Nr 105/08 Rady Gminy Celestynów określając:

- **Dochody w wysokości** **22.595.914,00 zł**
- **Wydatki w wysokości** **24.801.363,00 zł**

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

W I półroczu 2008 roku podjęto 3 uchwały zmieniające plan budżetu oraz 6 zarządzeń Wójta.

Po wprowadzeniu powyższych zmian budżet Gminy wg stanu na dzień 30.06.2008 roku wynosi:

- **po stronie dochodów** **22.873.558,85 zł**
- **po stronie wydatków** **25.087.589,00 zł**

Strona dochodowa zwiększona została o kwotę **277.644,85 zł**.

Plan wydatków budżetowych został zwiększony o kwotę **286.226,00 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

	Plan	Wykonanie	Wskaźnik %
Dochody Gminy	22.873.558,85	11.160.357,89	48,79
Wydatki Gminy	25.087.589,00	9.298.453,52	37,06
Wynik	- 2.214.030,15	1.861.904,37	

Dochody wykonane przez Gminę Celestynów w I półroczu 2008 roku wynoszą 11.160.357,89 zł. Natomiast poniesione wydatki w I półroczu 2008 roku wynoszą 9.298.453,52 zł, w tym: wydatki bieżące 8.657.703,82 zł, a majątkowe 640.749,70 zł.

Gmina Celestynów w I półroczu 2008 roku uzyskała nadwyżkę budżetową w wysokości 1.861.904,37 zł.

DOCHODY

Plan dochodów do zrealizowania w 2008 roku wynosił 22.873.558,85 zł natomiast wykonanie dochodów na 30.06.2008 roku wyniosło 11.160.357,89 zł, co stanowi 48,79% planu. Wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

DZIAŁ 010 Rolnictwo i Łowiectwo

Plan w tym dziale wynosił 2.014.268,00 zł natomiast wykonanie 156 555,79 zł, co stanowi 7,77% planu i obejmuje:

Rozdział 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitarna wsi
- plan w tym rozdziale wynosi 2.009.812,00 zł,
wykonanie 152.205,81 zł , tj. 7,57% planu.

W rozdziale tym, nie zostały zrealizowane dochody ze względu na brak oceny formalnej i merytorycznej dotyczącej składanych wniosków o dofinansowanie inwestycji budowy kanalizacji i wodociągu.

Rozdział 01095 – Pozostała działalność
- Plan – 4.456,00 zł, wykonanie – 4.349,98 zł., tj. 97,62 % 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 159.500,00 zł natomiast wykonanie 1.000,00 zł., co stanowi 0,63 % planu i obejmuje:

Rozdział 60016 - Drogi publiczne gminne

W rozdziale tym w § 0960 - wpływy z różnych opłat - wpłynęła darowizna w kwocie 1.000,00 zł na remont dróg.

W rozdziale 60016 w § 6300 zaplanowano przychody z dotacji w łącznej kwocie 59.500,00 zł na:

- budowę drogi do Siwianki w kwocie 10.000,00 zł - dotacja z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich
- budowę drogi w Zabieżach w kwocie 49.500,00 zł.- dotacja z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,

Na dzień 30.06.2008 roku plan nie został wykonany.

W rozdziale 60016 w § 6330 zaplanowano przychody z dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego na budowę ulicy Rękasa w Celestynowie na kwotę 100.000,00 zł. W I półroczu 2008 roku plan nie został wykonany.

DZIAŁ 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan w tym dziale wynosi 1.272.450,00 zł natomiast wykonanie 673.174,07 zł, co stanowi 52,90%

planu i obejmuje:

Rozdział 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami

- Plan – 1.272.450,00 zł, wykonanie – 673.174,07 zł., tj. 52,90%.

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 141.011,35 zł natomiast wykonanie 74.814,60 zł, co stanowi 53,06% planu i obejmuje:

Rozdział 75011 - Urzędy wojewódzkie

- Plan – 70.511,35 zł, wykonanie 36.906,50 zł, tj 52,34% 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 – 40.500,00 zł, wykonanie 37.908,10 zł, tj 93,60% 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 zaplanowano wpływy z różnych dochodów na kwotę 30.000,00 zł.

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

Plan w tym dziale wynosi 1.644,00 zł, wykonanie 844,00 zł., co stanowi 51,34% 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.

DZIAŁ 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan i wykonanie w tym dziale wynoszą 500,00 zł i obejmują:

Rozdział 75414 – Obrona cywilna

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CELESTYNÓW ZA I PÓLROCZE 2008 ROKU

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 9.577.117,50 zł, wykonanie 4.834.398,21 zł, co stanowi 50,48% 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	45.000,00	21.572,98	47,94	0,00	0,00	0,00
0910	Odsetki za nieterminowe regulowanie podatku	300,00	361,21	120,40	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 1.269.700,00 zł, wykonanie 688.924,04 zł.

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0310	podatek od nieruchomości	1.140.000,00	603.598,30	52,95	728.025,97	175620,59	128,59
0320	podatek rolnego	2.200,00	13.755,90	625,27	1.771,10	524,20	0,00
0330	podatek leśnego	45.000,00	27.014,54	60,03	21.494,00	161,00	15,20
0340	podatek od środków transportowych	75.500,00	36.338,00	48,13	76.778,40	36.407,40	3.413,00
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0910	odsetki za nieterminowe regulowane należności	5.000,00	8.217,30	164,34	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 1.802.060,00 zł, wykonanie 1.326.085,78 zł:

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0310	podatek od nieruchomości	1.160.000,00	797.575,12	68,76	621.929,41	127.454,11	4.771,00
0320	podatek rolnego	85.000,00	103.788,92	122,10	68.168,49	18.102,59	1.219,97
0330	podatek leśnego	52.000,00	39.272,46	75,52	26.827,99	10.876,39	1.308,82
0340	podatek od środków transportowych	185.000,00	81.474,70	44,04	212.580,16	110.591,16	9.309,62

SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY CELESTYNÓW ZA I PÓLROCZE 2008 ROKU

0360	Podatek od spadków i darowizn	15.000,00	49.183,30	327,89	0,00	0,00	0,00
0370	Podatek od posiadania psa	60,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0430	opłata targowa	20.000,00	11.158,00	55,79	0,00	0,00	0,00
0500	podatek od czynności cywilnoprawnych	280.000,00	230.953,56	82,48	0,00	0,00	0,00
0910	odsetki od nieterminowych wpłat podatków i opłat	5.000,00	12.679,72	253,59	0,00	0,00	0,00

**Rozdział 75618 - Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw
- plan 170.035,50 zł, wykonanie 105.543,64 zł:**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0410	opłaty skarbowej	45.000,00	16.803,10	37,34	0,00	0,00	0,00
0480	zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	90.000,00	74.788,31	83,10	0,00	0,00	0,00
0490	Opłata adiacęńska, inne opłaty lokalne, opłaty za zajęcie pasa drogowego	35.035,50	13.952,23	39,82	0,00	0,00	0,00

**Rozdział 75621 - Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa
- plan 6.290.022,00 zł, wykonanie 2.691.910,56 zł:**

§	Wpływ z podatku	Plan	Wykonanie	% wykonania	Należności		Nadpłaty
					ogółem	w tym zaległości	
0010	udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	6.190.022,00	2.635.096,00	42,57	0,00	0,00	0,00
0020	udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	100.000,00	56.814,56	56,81	0,00	0,00	0,00

DZIAŁ 758 Różne rozliczenia

Plan w tym dziale wynosi 6.056.848,00 zł, wykonanie 4.002.887,45 zł, co stanowi 66,09% planu i obejmuje:

Rozdział 75801 - Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego

Na wpływ części oświatowej subwencji ogólnej zaplanowano kwotę 6.031.848,00 zł, wykonano 3.967.592,00 zł, co stanowi 65,78% planu.

Rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe

W rozdziale tym na odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych zaplanowano kwotę 25.000,00 zł, wykonanie jest 35.295,45 zł, co stanowi 141,18% planu.

DZIAŁ 801 Oświata i wychowanie

Plan w tym dziale wynosi 1.105.815,00 zł , wykonanie 153.918,04 zł, co stanowi 13,92% planu i obejmuje:

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe

- plan 600,00 zł, wykonanie 1.518,60 zł, tj. 253,10%

W rozdziale tym § 0920 zaplanowano wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 400,00 zł. Na dzień 30.06.2008 roku wykonanie wynosi 0,00 zł.

W § 0970 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w kwocie 200,00 zł. W I półroczu 2008 roku wykonanie wynosi 1.518,60 zł.

Rozdział 80104 - Przedszkola

- plan 480.200,00 zł, wykonanie 136.143,26 zł, tj. 28,35%

W rozdziale 80104 w § 0830 zaplanowano wpływy z tytułu opłaty stałej za przedszkole w kwocie 180.000,00 zł. Na dzień 30.06.2008 roku wykonanie wynosi 135.811,46 zł.

W rozdziale tym § 0920 zaplanowano wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 200,00 zł.

Na dzień 30.06.2008 roku wykonanie wynosi 230,80 zł.

W § 0970 nie zaplanowano żadnych dochodów. W I półroczu 2008 roku wykonanie wynosi 101,00 zł z tytułu różnych wpływów.

W rozdziale 80104 zaplanowano dochody z tytułu dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego z przeznaczeniem na wykonanie projektu i budowy przedszkola w Celestynowie w kwocie 300.000,00 zł.

Rozdział 80110 - Gimnazja

- plan 610.100,00 zł, wykonanie 273,72 zł, tj. 0,04%

W rozdziale 80110 § 0970 zaplanowano wpływy z różnych dochodów w kwocie 100,00 zł. Na dzień 30.06.2008 roku wykonanie wynosi 273,72 zł.

W rozdziale 80110 zaplanowano dochody z tytułu dotacji Samorządowego Instrumentu Wsparcia i Rozwoju Mazowsza z przeznaczeniem na opracowanie projektu i wykonanie termomodernizacji Zespołu Szkół Celestynowie w łącznej kwocie 610.000,00 zł.

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-organizacyjnej szkół

- plan 100,00 zł, wykonanie 1.167,46 zł, tj. 1167,46%

W rozdziale 80114 § 0920 zaplanowano wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 100,00 zł. Na dzień 30.06.2008 roku wykonanie wynosi 1.119,46 zł.

W § 0970 nie zaplanowano żadnych dochodów. W I półroczu 2008 roku wykonanie wynosi 48,00 zł z tytułu różnych wpływów.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność

- plan 14.815,00 zł, wykonanie 14.815,00 zł, tj. 100,00%

W rozdziale 80195 § 2030 znajdują się wpływy w kwocie 14.815,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Finansów i Budżetu z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów kształcenia pracowników młodocianych .

DZIAŁ 852 Pomoc społeczna

Plan w tym dziale wynosi 2.405.750,00 zł, wykonanie 1.233.610,73 zł, co stanowi 51,28% planu i obejmuje:

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – plan 2.140.000,00 zł, wykonanie 1.086.790,95 zł, tj. 50,78%

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 7.300,00 zł, wykonanie 4.000,00 zł, tj. 54,79%

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 146.000,00 zł, wykonanie 76.400,00 zł, tj. 52,33%

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 90.850,00 zł, wykonanie 49.819,78zł, tj. 54,84%

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 21.600,00 zł, wykonanie 16.600,00 zł, tj. 76,85%

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 28.655,00 zł, wykonanie 28.655,00 zł i obejmuje dotację Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego Wydziału Finansów i Budżetu na wypłatę pomocy materialnej dla uczniów.

DZIAŁ 900 Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska
– plan 110.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

Rozdział 90004 - Utrzymanie zieleni w miastach i gminach.
- plan 100.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł.

W rozdziale 90004 w § 6300 zaplanowano wpływy z dotacji Samorządowego Instrumentu Wsparcia i Rozwoju Mazowsza na Zagospodarowanie Centrum Celestynowa w kwocie 100.000,00 zł.

Plan w tym dziale na dzień 30.06.2008 roku nie został wykonany.

Rozdział 90095 - Pozostała działalność
- plan 10.000,00zł, wykonanie 0,00 zł.

W rozdziale tym zaplanowano dochód z tytułu otrzymanej dotacji z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem do przeprowadzenia edukacji ekologicznej w Gminie Celestynów.

W I półroczu 2008 roku umorzone przez Wójta Gminy należności z tytułu podatków i opłat wynoszą 74.762,25 zł. a rozłożone na raty 0,00 zł.

	Rodzaj podatku	Umorzenie zaległości podatkowych	Rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności
1.	podatek od nieruchomości	70.826,15	0,00
2.	podatek rolny	1.327,70	0,00
3.	podatek leśny	176,40	0,00
4.	podatek od Środków transportowych	2.432,00	0,00
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 I półrocze 2008 roku wynoszą 756.898,00 zł.