

Budżet Gminy Celestynów na 2009 rok

/część opisowa/

Projekt budżetu Gminy Celestynów na 2009 rok został opracowany w oparciu o:

- Ustawę z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych z późn. zm.,
- Ustawę z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym z późn. zm.,
- Uchwałę Rady Gminy Celestynów Nr 60/07 Rady Gminy Celestynów z dnia 26 października 2007r. sprawie zmiany uchwały Nr 237/06 Rady Gminy Celestynów z dnia 27 października 2006 roku w sprawie procedury uchwalania budżetu, rodzaju i szczegółowości materiałów informacyjnych towarzyszących projektowi budżetu.

Podstawą do przygotowania budżetu na 2009 rok były:

- pismo Ministra Finansów nr ST3/4820/21/08 dotyczące kwot subwencji na 2009 rok oraz udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- pismo z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego nr FIN I /301/3011/84/2008 w sprawie informacji o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych,
- pismo nr DWW-421-27/08 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie informujące o planowanej kwocie dotacji celowej na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2009 roku,
 - wnioski złożone do 30 września przez radnych, kierowników gminnych jednostek organizacyjnych, sołectwa, mieszkańców Gminy, stowarzyszenia i inne instytucje,
- 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,
- dane wynikające z zawartych umów 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 budżetu w roku 2008.

Przy opracowaniu treści projektu uchwały budżetowej na 2009 r. przyjęto:

- prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2009 roku - 2,9%,
- prognozowany wzrost zatrudnienia w gospodarce o 2%,
- 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,

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

Wielkość udziału gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w 2009 roku wynosić będzie 36,72% . Przekazana w piśmie ST3/4820/21/08 z dnia 10 października 2008 roku informacja o planowanych dochodach z tytułu udziału Gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych - kwota 7 285 091 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 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.

Subwencja oświatowa w 2009 roku planowana jest na kwotę 6 697 894 zł.

Planowana dotacja z budżetu dotyczy przede wszystkim szeroko rozumianej pomocy społecznej i zgodnie z pismem z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego FIN I /301/3011/84/2008 zaplanowana została na kwotę 2 420 800 zł. Również w tym piśmie poinformowano o planowanej dotacji na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie na kwotę 70 171 zł, a także o dotacji na zadania z zakresu obrony cywilnej na kwotę 400 zł.

Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Warszawie pismem DWW-421-27/08 poinformowało o dotacji celowej na zadania zlecone związane z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców w 2009 w kwocie 1 821 zł.

Przy opracowaniu projektu budżetu na 2009 rok nie obowiązują procedury ostrożnościowe przewidziane w art. 79 ustawy o finansach publicznych, dotyczące m.in. wielkości deficytu jst. Zgodnie z obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 20 maja 2008 r. (MP Nr 40, poz. 355) relacja kwoty państwowego długu publicznego do PKB kształtowała się poniżej 50%.

Dalszy dynamiczny rozwój Gminy wymaga znaczących środków na inwestycje. Przy opracowaniu dochodów Gminy Celestynów kierowano się możliwością wykorzystania środków z Budżetu Państwa w szczególności w ramach programów:

- PRO - Regionalnego Programu Operacyjnego dla Mazowsza,
- PROW - Program Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- Środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,
- Środki w ramach programów realizowanych przez Mazowiecki Urząd Marszałkowski,
- Środki w ramach programów realizowanych przez Ministerstwo Sportu,
- Środki w ramach programów realizowanych przez Ministerstwo Edukacji Narodowej,
- Środki w ramach programów realizowanych przez Ministerstwo Rozwoju Regionalnego.

Środki pozyskane w ramach tych instytucji pomogłyby w dalszej realizacji zadań inwestycyjnych zgodnie z Wieloletnim Planem Inwestycyjnym w zakresie kanalizacji, budowy dróg, budowy Przedszkola, wykonania termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Celestynowie. Dokończenie tych zadań inwestycyjnych, tak bardzo potrzebnych mieszkańcom gminy, stanowi priorytet w planie rozwoju gminy. Istotne staje się więc poszukiwanie źródeł zewnętrznych finansowania tych zadań.

Przy tak skonstruowanych założeniach planowane dochody budżetu gminy przedstawiają się następująco:

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy na 2009 rok zaplanowano w łącznej kwocie 23.583.593,00 zł (w tym planowane dotacje na inwestycje w wysokości 1.730.000zł). Planowany wzrost dochodów w 2009 roku w stosunku do planu po zmianach na 2008 rok (23.081.378,94 zł) wynosi 2,18 %.

Na powyższe składają się:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo - zaplanowano kwotę 100 zł z tytułu dzierżawy terenów przez koła łowieckie. Z tytułu wpłat od mieszkańców na budowę wodociągu planowany jest przychód w wysokości 150.000zł. Przygotowywane lub już złożone są wnioski, na podstawie których planuje się uzyskać dotację z Regionalnego Programu Operacyjnego w wysokości 200.000zł na budowę kanalizacji w Celestynowie – zadanie X oraz na budowę kanalizacji w Celestynowie – zadanie IX – 500.000zł. Zakłada się pozyskanie środków z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na budowę kanalizacji w Pogorzeli Warszawskiej (gmina Celestynów) w kwocie 400.000zł.

W dziale 600 – Transport i łączność – zaplanowane są dochody z tytułu dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego na budowę dróg w Celestynowie (ul. Rękasa i ul. Inżynierska) w wysokości 100.000zł, a także na budowę drogi Glina - Jatne w kwocie 50.000zł. Zamierza się również uzyskać dotację z Samorządowego Instrumentu Wsparcia i Rozwoju Mazowsza na remont ul. Akacjowej w Zabieżach w kwocie 100.000zł.

W Dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – zaplanowane dochody pochodzą przede wszystkim ze sprzedaży gruntów – 1.200.000,00 zł i dotyczą działek ewidencyjnych:

- dz. ew. 411/3 z obr. Celestynów o pow. 924 m. kw.,
- dz. ew. 411/4 z obr. Celestynów o pow. 925 m. kw.
- dz. ew. 975/4 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/5 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/6 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/7 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/8 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/9 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 975/10 z obr. Celestynów o pow. 987 m. kw.
- dz. ew. 147/6 z obr. Ostrów o pow. 600 m. kw.
- dz. ew. 147/7 z obr. Ostrów o pow. 100 m. kw.
- dz. ew. 147/8 z obr. Ostrów o pow. 500 m. kw.
- dz. ew. 147/9 z obr. Ostrów o pow. 500 m. kw.
- dz.ew. 811/1, 812/1, 813/1, 814/1 z obr. Regut o łącznej pow. 1858 m. kw.

Przychody z opłat za wieczyste użytkowanie gruntu zaplanowano w kwocie 80.000zł oraz przychody z tytułu dzierżaw 50.000zł na podstawie zawartych umów. Wpływy z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat podatków i opłat na kwotę 50,00 zł a także wpływy z różnych dochodów w kwocie 500,00 zł wyliczono szacunkowo na podstawie wykonania dochodów Gminy za 3 kwartały 2008 roku..

W Dziale 750 - Administracja publiczna - znajdują się planowane dochody z tytułu dotacji na pokrycie zadań zleconych 70.171zł zgodnie z pismem FIN I /301/3011/84/2008 z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego. Kwota 1.339zł 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

(wydawanie dowodów osobistych). Dochody własne Urzędu wynoszą 46.100zł i dotyczą przychodów z tytułu dzierżawy lokali, prowizji, dochodów z usług.

W dziale 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - umieszczona jest dotacja celowa na prowadzenie stałego rejestru wyborców w kwocie 1.821zł zgodnie z pismem DWW-421-27/08 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Warszawie.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - przeznaczona jest kwota 400,00 zł, która jest dotacją z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego zgodnie z pismem FIN I /301/3011/84/2008 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 dochody podatkowe. Zaplanowano je przede wszystkim na podstawie wykonania z lat poprzednich. Zaplanowano nieznaczny wzrost dochodów z podatku rolnego, podatku leśnego, od nieruchomości oraz środków transportowych zarówno od osób fizycznych jak i prawnych przy niezmiennych stawkach podatku. W dziale tym znajdują się również dochody z tytułu udzielenia koncesji na sprzedaż alkoholu – 90.000zł, a także wpływy z opłaty targowej – zaplanowane w wysokości 20.000zł. Znaczącą kwotę stanowi podatek od czynności cywilnoprawnych zaplanowany na podstawie uzyskanych dochodów z lat ubiegłych w kwocie 300.000zł. Na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10 października 2008 roku zgodnie z załącznikiem nr ST3/4820/21/08 zaplanowano dochody z tytułu udziału gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu w kwocie 7.285.091zł. Podatek dochodowy od osób prawnych został przyjęty szacunkowo na podstawie wykonania dochodów Gminy za 3 kwartały 2008 roku. Łączne zaplanowano dochody w tym dziale w wysokości 10.908.818 zł.

W dziale 758 - Różne rozliczenia - znajduje się kwota subwencji oświatowej w wysokości 6.697.894zł przyjęta w projekcie budżetu na podstawie pisma Ministra Finansów z dnia 10 października 2008 roku ST3/4820/21/08) oraz dochody od pozostałych odsetek w wysokości 5.000zł.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie - Przychód z tytułu opłat stałych opłacanych przez rodziców dzieci przedszkolnych - 218.000zł. Zaplanowano dotację na termomodernizację Zespołu Szkół w Celestynowie na łączną kwotę 300.000,00 zł. (z Regionalnego Programu Operacyjnego kwota 250.000,00 i z Samorządowego Instrumentu Wsparcia i Rozwoju Mazowsza kwota 50.000,00zł). Odsetki i wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.600zł.

W dziale 852 – Pomoc społeczna – Zgodnie z pismem z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego FIN I /301/3011/84/2008 planuje się otrzymanie dotacji celowej na sfinansowanie zadań zleconych i powierzonych z zakresu pomocy społecznej w łącznej wysokości 2.420.800zł. Zaplanowano odsetki i wpływy z różnych dochodów w kwocie 1.000zł.

W dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska - znajduje się planowany dochód z tytułu dotacji na realizację Zagospodarowania Centrum Celestynowa w łącznej kwocie 80.000zł, w tym 50.000zł z Regionalnego Programu Operacyjnego oraz 30.000zł z Samorządowego Instrumentu Wsparcia i Rozwoju Mazowsza.

WYDATKI

W projekcie budżetu Gminy na 2009 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 24.778.175zł.

Wyżej wymieniona kwota obejmuje wydatki bieżące w kwocie 18.122.985zł oraz wydatki na zadania inwestycyjne w kwocie 6.655.190zł co stanowi 26,86% wydatków budżetowych ogółem.

Przy planowaniu wydatków budżetowych w pierwszej kolejności ustalono limity na:

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

Głównym priorytetem, którym kierowano się tworząc projekt budżetu Gminy Celestynów na rok 2009 jest konieczność kontynuowania i dokończenia inwestycji kanalizacyjnych rozpoczętych jeszcze w roku 2006.

Nadrzędnym celem staje się zapewnienie dobrego poziomu nauczania, bezpieczeństwa uczniów i ich ciągłego rozwoju. Dlatego w budżecie zaplanowano środki zarówno z myślą o najmłodszych dzieciach – budowa nowego przedszkola, jak również o dzieciach uczęszczających do szkół podstawowych – budowa boiska w Szkole Podstawowej w Starej Wsi i remont w Szkole Podstawowej w Celestynowie. Priorytetem jest również kompleksowa modernizacja Zespołu Szkół w Celestynowie, gdzie uczy się młodzież gimnazjalna.

Jednocześnie niezbędna jest także realizacja ustawowych obowiązków jakie są nałożone na jednostki samorządu terytorialnego w zakresie świadczenia pomocy społecznej.

Założenia gospodarki komunalnej w większości zadań będą realizowane przez jednostkę jaką jest Zakład Gospodarki Komunalnej i to w zakresie działalności podstawowej jak też zadań zleconych, czy też przedsięwzięć, na które będą przeznaczane dotacje celowe przekazywane przez organ założycielski, jakim jest gmina Celestynów.

Działania w zakresie kultury oraz prowadzenia świetlic wiejskich będą realizowane przez Gminny Ośrodek Kultury. Natomiast w zakresie sportu przez Urząd Gminy.

Po uwzględnieniu powyższego wydatki gminne przedstawiają się następująco:

W dziale 010 - Rolnictwo i łowiectwo - zostały zaplanowane wydatki związane z realizacją budowy kanalizacji w Celestynowie jak również w Pogorzeli, Glinie, Dąbrówce i Starej Wsi razem z nadzorami nad kanalizacją. W dziale tym zaplanowano wydatki majątkowe na łączną kwotę 4.241.900zł, w tym:

- budowa kanalizacji sanitarnej w Celestynowie – zadanie X – kwota 300.000zł (środki własne: 10.000zł, kredyty/pożyczki 90.000zł, środki zewnętrzne w kwocie 200.000zł),
- budowa kanalizacji sanitarnej w Pogorzeli – zadanie XI – kwota 1.600.000 (środki własne: 300.000zł, kredyty/pożyczki 900.000zł, środki zewnętrzne w kwocie 200.000zł),

- nadzór inwestorski nad zadaniem X – kwota 12.300zł (środki własne),
 - nadzór inwestorski nad zadaniem XI – kwota 25.000zł (środki własne),
 - studium wykonalności – budowa kanalizacji – kwota 20.000zł (środki własne),
 - kanalizacja i inne wydatki + uzupełnienie kanalizacji - kwota 20.000zł (środki własne),
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Celestynowie – zadanie IX – kwota 1.500.000 (środki własne: 200.000zł, kredyty/pożyczki 800.000zł),
 - nadzór inwestorski nad zadaniem IX – kwota 15.000zł (środki własne),
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Glinie wraz z dokumentacją techniczną – kwota 170.000 (środki własne),
 - budowa kanalizacji sanitarnej w Dąbrówce i Starej Wsi wraz z dokumentacją techniczną – kwota 190.000 (środki własne),
- Na działalność Izb Rolniczych Gmina Celestynów przekaże składkę w wysokości 3.473zł. Zaplanowano wydatki na różne opłaty i składki na kwotę 2.000,00 zł.

W dziale 600 - Transport i łączność - w dziale tym w wydatkach majątkowych planuje się przeznaczyć środki na inwestycje:

- przebudowa chodnika przy ul.Reguckiej w Celestynowie – kwota 180.000zł (środki własne 180.000zł)
- budowa przystanków na terenie gm. Celestynów 6 sztuk, w tym: 2 Celestynów, 1 Dąbrówka, 2 Glina, 1 Zabieźki. W Celestynowie 1 przy Ośrodku Zdrowia, 1 ul. Otwocka-Prusa, Glina 1 ul. Otwocka i 1 ul. Marii Dąbrowskiej – kwota 30.000zł - środki własne,
- budowa ul. Rękasa i Inżynierskiej w Celestynowie – kwota 200.000zł (środki własne 100.000zł, środki zewnętrzne – 100.000zł)
- spowalnicze uliczne na ul. Wrzosowej – kwota 5.000zł - środki własne,
- budowa drogi Glina – Jatne – kwota 90.000zł (środki własne 10.000zł, kredyty/pożyczki – 30.000zł, środki zewnętrzne – 50.000zł),
- zakup nieruchomości pod drogi – 10.000zł – środki własne – inwestycja związana z regulacją stanów prawnych nieruchomości
- remont ulicy Akacjowej w Zabieźkach – 200.000zł (100.000zł – środki własne, 100.000zł – środki zewnętrzne).

Wydatki bieżące dotyczą przede wszystkim bieżących napraw dróg gminnych – 67.020zł (10.000zł zaplanowano na remont ul. Kolejowej w Pogorzeli), kary i odszkodowania związane z wykupem nieruchomości – 10.000zł, zaplanowano również zakup stojaków na rowery w kwocie 4.514zł, w miejsca użyteczności publicznej.

W dziale 700 - Gospodarka mieszkaniowa - zaplanowano tu prace geodezyjne związane z przygotowaniem terenów do sprzedaży, wykupy nieruchomości, szacunki wartości nieruchomości do sprzedaży na łączną kwotę 45.000zł, w wydatkach majątkowych znalazł się wykup gruntu w Dyzinie. Zakup materiałów i usług remontowych na kwotę 6.000zł

W dziale 710 - Działalność usługowa - zaplanowane są tu wydatki na wykonanie planów miejscowego zagospodarowania dla Celestynowa i innych miejscowości gminy Celestynów, a także opracowanie studium kierunków rozwoju lokalnego - 110.000,00 zł. Zakup usług pozostałych 1.000,00 zł.

W dziale 750 - Administracja publiczna - zaplanowano wydatki: na zadania zlecone 87.353zł, na Radę Gminy 132.900zł. Na płace i pochodne płac w Urzędzie Gminy 1.403.466zł. Planuje się przeznaczyć kwotę 18.000zł na wypłatę diet dla Sołtysów. Kwota

5.000,00 zł. przeznaczona na wydawanie „Celestynki”. Kwota 40.000zł zaplanowana została na wynagrodzenia 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 – 1.821,00 zł.

W dziale 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – zaplanowano dotację dla policji na dofinansowanie pieszych patroli na terenie gminy Celestynów w kwocie 20.000zł, jak również na dofinansowanie zakupu samochodu policyjnego – 20.000zł. Środki na realizację zadań wynikających z ustawy o ochronie przeciwpożarowej zaplanowano w kwocie 82.500zł. Zawiera ona 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. W dziale tym zaplanowano również remont budynku strażnicy OSP w Regucie w kwocie 20.000zł (15.000zł zakup materiałów i wyposażenia, 5.000zł zakup usług pozostałych). W dziale tym zaplanowano wydatek inwestycyjny w kwocie 20.000,00zł na doposażenie samochodu strażackiego dla OSP Dąbrówka. Na obronę cywilną przewidziano dotację celową w kwocie 400,00 zł. Na pozostałą działalność zaplanowano kwotę 17.000zł. W pozycji tej znajdują się środki sołeckie przeznaczone na dofinansowanie OSP.

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – przeznaczono kwotę na prowizję za pobór podatków dla sołtysów – 24.000zł, jak również zaplanowano środki na roznoszenie nakazów podatkowych przez pracowników gminy w kwocie 11.159zł.

W dziale 757 - Obsługa długu publicznego – kwota 400.000zł przeznaczona 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 20.000,00 zł. Rezerwy celowe (wydatki bieżące) – na kulturę w wysokości 5.000,00 zł, na sport (wydatki bieżące) 5.000,00 zł oraz rezerwa oświatowa (na wydatki bieżące) w wysokości 10.000,00 zł, która związana jest z zabezpieczeniem środków na realizację zadań oświatowych, oraz na zarządzanie kryzysowe 10.000,00 zł.

W dziale 801 - Oświata i wychowanie - zaplanowano wydatki na utrzymanie szkół podstawowych 4.535.665zł (w tym dotacja dla „małej szkoły” w Podbieli - szkoła i grupa przedszkolna - wyniesie 141.312zł.), oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych 335.887zł, przedszkoli 1.464.672zł (zaplanowano 30.000zł na remont budynku przedszkola w Celestynowie – osuszanie, odgrzybianie w paragrafie zakup usług pozostałych), gimnazjum 2.882.598zł i szkoły zawodowej 2.924zł. W ramach tych środków zabezpieczono środki na drobne remonty oraz inwestycje. Organizacja dowozu dzieci do szkół podstawowych, specjalnych i gimnazjum wyniesie 350.000zł (obejmuje ona wszystkich chętnych). Na doszkalać nauczycieli przewidziano 48.351zł. Z.O.Sz (administracyjno księgowo obsługa szkół – 422.748zł). Dotacja do przedszkoli niepublicznych 5.000,00 zł. Środki przeznaczone na funkcjonowanie stołówek szkolnych 296.511zł. W wydatkach inwestycyjnych zaplanowano remont pionu wodon-kanalizacyjnego i łazienek w Szkole Podstawowej w Starej Wsi – 50.000zł, budowę boiska przy szkole Podstawowej w Ostrowie – 50.000zł. Zaplanowano wykonanie termomodernizacji budynku Zespołu Szkół w Celestynowie na

kwotę 1.300.000zł (środki własne 700.000z, kredyty/pożyczki – 300.000, środki zewnętrzne – 300.000zł).

W dziale 851 - Ochrona zdrowia - zaplanowano pokrycie kosztów realizacji gminnego programu profilaktyki przeciwalkoholowej (z elementami zapobiegania przemocy w rodzinie) w wysokości 100.000zł (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 5.000,00 zł. W dziale tym przeznaczają się dotację przedmiotową dla SPZOZ Celestynów na remont i modernizację SPZOZ Celestynów w kwocie 80.000zł.

W dziale 852 - Opieka społeczna - na zadania wynikające ze specyfiki tego działu zaplanowano 2.884.800zł. Od 01 maja 2004 roku GOPS obsługuje wypłatę zasiłków, dodatków rodzinnych i świadczeń opiekuńczych. Od 01 września 2005 roku GOPS prowadzi postępowanie wobec dłużników alimentacyjnych i zaliczek alimentacyjnych. Spowodowało to prawie 4 krotne zwiększenie jego budżetu (przy tych samych wydatkach płacowych).

W dziale 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza – znajdują się wydatki wynikające z utrzymania świetlic szkolnych. Zaplanowano wydatki płacowe i bieżące w kwocie 202.417zł na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2008 roku..

W dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – środki na pokrycie kosztów oświetlenia ulicznego i jego konserwacji szacuje się na 420.050zł. Na uzupełnienie lamp oświetleniowych 53.180zł. Zaplanowano w tym dziale również wydatki inwestycyjne na Zagospodarowanie Centrum Celestynowa w kwocie 117.230zł. Na bieżące utrzymanie zieleni zaplanowano kwotę 20.000zł. Zaplanowano również kwotę 35.780zł na pozostałą działalność w zakresie gospodarki komunalnej na terenach poszczególnych miejscowości zgodnie z dyspozycją sołectw co do wydatkowania środków sołeckich.. 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. Dotacja na wydatki bieżące z zakresu gospodarki komunalnej wynosi 342.000zł, a dotacja celowa na finansowanie kosztów realizacji inwestycji w kwocie 200.180zł.

W dziale 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – zaplanowano dotację na działania kulturalne na terenie Gminy Celestynów organizowane przez stowarzyszenia (inne instytucje niż samorządowe) w kwocie 50.000zł. Zaplanowano na utrzymanie Gminnego Ośrodka Kultury – 386.120zł (w tej kwocie zawarte są środki sołeckie 23.120zł z przeznaczeniem na organizację imprez kulturalnych w poszczególnych miejscowościach a także 8000zł na zapewnienie opieki dla dzieci w Klubach Malucha przez 5 dni w tygodniu, 10.000zł na prowadzenie świetlicy wiejskiej w Ostrowie), zakup materiałów i wyposażenia a także usług pozostałych dla świetlic wiejskich w kwocie 14.600zł (10.000zł przeznaczają się na doposażenie świetlicy wiejskiej w Regucie w paragrafie zakup materiałów i wyposażenia), utrzymanie bibliotek (wraz z zakupem nowych książek) 145.238zł. Wydatki na wynagrodzenia bezosobowe w kwocie 52.000zł (dotyczą zapewnienia opieki nad dziećmi z „Klubów Malucha”, a kwotę 25.800zł przeznaczają się na bieżącą działalność „Klubów Malucha” i świetlic wiejskich.

W dziale 926 - Kultura fizyczna i sport - zaplanowano dotacje na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom w kwocie 50.000zł na potrzeby kultury fizycznej i sportu, na organizację zajęć, zawodów i imprez sportowo-rekreacyjnych. Kwotę 51.240zł zaplanowano na pozostałe wydatki związane z propagowaniem kultury fizycznej i sportu na terenie gminy Celestynów. Są to przede wszystkim środki sołeckie przeznaczone na rozwój kultury i sportu w poszczególnych wsiach, Środki w kwocie 20.000zł przeznaczone zostają na remont budynku gminnego użytkowanego przez Klub RKS Bór (15.000zł zakup materiałów i wyposażenia, 5.000zł zakup usług).

Wolne środki w budżecie określone jako różnica między dochodami (minus planowane dotacje na inwestycje) a wydatkami bieżącymi wynoszą 3.730.608,00zł.

Stan zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2008 roku wynosić będzie 7.028.706,73zł z na dzień 31.12.2009 roku prognozowany jest na kwotę 9.096.971,63zł co stanowi 38,07% planowanych dochodów w 2009 roku.

Na spłatę kredytów i pożyczek w 2009 roku zaplanowano kwotę 1.834.535,54zł. Wynosi ona 7,68% planowanych dochodów w 2009 roku.

W 2009 roku planowany jest przychód w wysokości 2.046.166.000zł w formie kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w Banku Ochrony Środowiska bądź w formie pożyczki długoterminowej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska. Kredyt ten posłuży do częściowego sfinansowania planowanych zadań inwestycyjnych w 2009 roku.