

Objaśnienia do budżetu Gminy Gzy na 2009 roku

- Na opracowanie i konstrukcję budżetu gminy mają wpływ takie akty prawne jak:
- ustawa z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn zm.),
 - ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2003r. Nr 203, poz. 1966 z późn.zm.),
 - ustawa z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.),
 - Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz.U. z 2006r. Nr 107, poz.726 z późn.zm.).

DOCHODY

Do wyznaczania dochodów na rok 2009 przyjęto kwoty wynikające z:

- projektu subwencji ogólnej i udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych z budżetu państwa (pismo zawiadamiające Ministra Finansów Nr ST3-4820-21/2008,
- projektu dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami i dofinansowanie zadań własnych (pismo zawiadamiające Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I/301/3011/84/2008 i Krajowego Biura Wyborczego Nr DCI-3101-6/08,
- planowanych środków z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach pomocy finansowej na dofinansowanie zadań inwestycyjnych,
- kalkulacji dochodów własnych w tym z podatków i opłat wynikających z ewidencji podatków,
- planowane środki w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013 (RPO WM).

Ogółem dochody na 2009 rok wyznaczono na kwotę - 11.189.390,00 zł.

z tego:

dochody bieżące	- 8.271.003,00 zł.
dochody majątkowe	- 2.918.387,00 zł.
Plan dochodów na rok 2008 wg Uchwały z dnia 28.12.2007r.	- 8.391.924,00 zł.
Plan dochodów po zmianach na dzień 30.10.2008r.	- 8.531.944,00 zł.
Jest wyższy od budżetu pierwotnego o kwotę	- 2.797.466,00 zł.
i od budżetu po zmianach o kwotę	- 2.657.446,00 zł.

Struktura dochodów na 2009r. wg źródeł ich pochodzenia:

1. subwencja ogólna	- 5.012.548,00 zł.- 44,8 %
z tego:	
- część wyrównawcza	- 2.297.916,00 zł.
- część oświatowa	- 2.714.632,00 zł.
2. dotacje celowe otrzymane na realizację zadań rządowych zleconych gminie ustawami	- 1.148.326,00 zł.- 10,3 %
3. dotacje na dofinansowanie zadań własnych bieżących	- 146.000,00 zł.- 1,3 %
4. dochody z tytułu podatków i opłat i pozostałe własne	- 2.274.129,00 zł.- 20,3 %
5. dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych ze środków Budżetu Województwa Mazowieckiego i Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i dotacja rozwojowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego (majątkowe)	- 2.608.387,00 zł. -
23,3 %	

Szczegółowy plan dochodów przedstawia załącznik Nr 1.

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan 152.000,00 zł.

- dochody z tytułu czynszu dzierżawy obwodów łowieckich - 2.000,00 zł.
- planowane dochody z tytułu pomocy finansowej z Budżetu Województwa Mazowieckiego na rozbudowę stacji uzdatniania wody - 150.000,00 zł.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - plan 2.458.387,00 zł.

- planowane dotacje z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych i pomoc finansowa z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Samorządowego Programu Rozwoju Mazowsza na zadanie inwestycyjne określone w załączniku Nr 3 - 400.000,00 zł.
- planowana dotacja rozwojowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007 – 2013 - 2.058.387,00 zł.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA - plan 319.862,00 zł.

- dochody z najmu lokali mieszkalnych i wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości - 9.862,00 zł.
- dochody z sprzedaży mienia - 310.000,00 zł.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan 54.589,00 zł.

- dotacje celowe na realizację zadań rządowych zleconych (pismo zawiadamiające Nr FIN I/301/3011/84/2008) - 38.983,00 zł.
- 5 % dochodów dla gminy z zakresu wykonywania zadań rządowych zleconych gminie tj. wydawanie dowodów osobistych - 340,00 zł.
- odsetki od środków na rachunku bankowym gminy - 15.266,00 zł.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan 643,00
zł.**

- dotacja celowa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej (pismo zawiadamiające Nr DCI-3101-6/08) - 643,00 zł.

**Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA
- plan 400,00 zł.**

- dotacja celowa na zadanie bieżące zlecone gminie z zakresu obrony cywilnej (pismo zawiadamiające Nr FIN I/301/3011/84/2008 - 400,00 zł.

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ
WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM - plan 1.930.411,00 zł.**

- do kalkulacji dochodów z tytułu podatków i opłat przyjęto przewidywane wykonanie za 2008 rok według posiadanej ewidencji podatkowej oraz założono wzrost podatku od nieruchomości o 5 % powyższe stawek. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazywane przez budżet państwa ustalono wg kalkulacji budżetu państwa na kwotę 878.361,00 zł. wzrost o 14,0 %.
Dochody z tytułu podatku rolnego skalkulowano według stawki obniżonej ceny żyta 41,00 zł. z 1 ha przeliczeniowego. Średnia cena skupu żyta za okres pierwszych trzech kwartałów 2008r. opublikowana w Komunikacie Prezesa GUS z dnia 17 października 2008r. wyniosła 55,80 za 1 dt.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA - plan 5.012.548,00 zł.

- Subwencje ogólne dla gminy (pismo Ministra Finansów ST3-4820-21/2008) wzrost o 8,5 % z tego:
 - wzrost subwencji części wyrównawczej o 10,5 %
 - wzrost subwencji części oświatowej o 6,8 %

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan 5.200,00 zł.

- planowane dochody z tytułu wynajmu hali sportowej - 5.000,00 zł
- dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym - 200,00 zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA - plan 1.255.350,00 zł.

- dotacje celowe na zadania zlecone rządowe i dofinansowanie zadań własnych gminy (pismo zawiadamiające Nr FIN I/301/3011/84/2008 - 1.254.300,00 zł.
- planowane dochody z tytułu egzekucji zaliczek alimentacyjnych i dochody z tytułu odsetek na rachunku bankowym - 1.050,00 zł.

Jednocześnie nadmieniam, że wielkości dochodów z tytułu subwencji ogólnej, dotacji celowych są wprowadzane do budżetu gminy na podstawie projektu budżetu państwa i mogą ulec zmianie po ostatecznym zatwierdzeniu budżetu państwa. Również ostateczny wpływ na budżet będą miały zatwierdzone stawki podatku rolnego i stawki podatku od nieruchomości, przed uchwaleniem budżetu gminy.

Ponadto zaplanowano dochody na zadania inwestycyjne gminy i ich wielkości mogą ulec zmianie. Może ulec również zmniejszeniu subwencja oświatowa w związku z zmniejszeniem ilości dzieci na dzień 1 września 2008r.

WYDATKI

Do wyszacowania wydatków budżetu gminy przyjęto obecną strukturę organizacyjną Gminy, przewidywane wykonanie za rok 2008, prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 102,9 %, proponowane zmiany Karty Nauczyciela, które wiążą się z podwyżką wynagrodzeń, wysokość obowiązkowych składek na Fundusz Pracy, który nie ulega zmianie i wynosić będzie 2,45 % podstawy ich wymiaru.

Plan wydatków na 2009 rok	- 12.574.390,00 zł.
Plan wydatków wg Uchwały pierwotnej z 28.12.2007r.	- 8.916.924,00 zł.
Plan wydatków po zmianach na 30.10.2008r.	- 9.475.597,00 zł.
Jest wyższy od budżetu pierwotnego o kwotę	- 3.657.466,00 zł.
od budżetu po zmianach o kwotę	- 3.098.733,00 zł.

Plan wydatków budżetu gminy na 2009 rok wynosi - 12.574.390,00 zł.

z tego:

1) wydatki bieżące	- 8.347.757,00 zł.
w tym:	
a) wynagrodzenia	- 3.928.598,00 zł.
b) pochodne od wynagrodzeń	- 700.821,00 zł.
c) dotacje	- 78.000,00 zł.
d) wydatki na obsługę długu	- 230.000,00 zł.
2) wydatki majątkowe	- 4.226.633,00 zł.

Szczegółowy plan wydatków przedstawia załącznik Nr 2.

Dział 010 - ROLNICTWO I ŁOWIECTWO - plan 364.040,00 zł.

- wpłaty na rzecz Izb Rolniczych, energia studni głębinowej - 14.040,00 zł.
- zadanie inwestycyjne tj. Rozbudowa stacji uzdatniania wody - 230.000,00 zł. przy udziale środków z budżetu Województwa Mazowieckiego 150.000,00 zł.
- opracowanie dokumentacji i inne prace przygotowawcze budowy gminnej oczyszczalni ścieków - 120.000,00 zł.

Dział 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - plan 3.673.833,00 zł.

W dziale tym planowane są:

- kwotę 50.000,00 zł. przeznacza się na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w Pułtuskach na dofinansowanie budowy chodnika przy drodze powiatowej w Szyszkach w gm. Gzy.

- środki na utrzymanie bieżące równiarka, odśnieżanie itp. oraz remonty dróg gminnych - 107.000,00 zł., opracowanie dokumentacji projektowej drogi Wójty Trojany - Baraniec - 10.000,00 zł.
- inwestycje drogowe wg załącznika Nr 3 i 3a tym:
 1. Przebudowa drogi gminnej Nowe Skaszewo – Sulnikowo wartość całego zadania 2.421.633,00 zł, w roku 2009 - 2.356.833,00 zł. w tym z środków unijnych 2.003.308,00 zł., środki gminy 353.525,00 zł. został przygotowany i złożony wniosek,
 2. Przebudowa drogi gminnej Ostaszewo Włuski - Begno - 500.000,00 zł. z udziałem środków z Budżetu Województwa Mazowieckiego (300.000,00 zł.),
 3. Przebudowa drogi Porzowo - Kozłowo z udziałem środków z FOGR-u 100.000,00 zł. i 350.000,00 zł. kredyt,
 4. Przebudowa drogi gminnej Żebry Falbogi – Żebry Wiatraki - 200.000,00 zł., środki gminy 200.000,00 zł., w tym kredyt 150.000,00zł.

Realizacja w/w zadań inwestycyjnych będzie w dużym stopniu uzależniona od uzyskania środków z zewnątrz wyżej wymienionych.

Dział 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA - plan 32.000,00 zł.

- bieżące utrzymanie i remonty zasobów mieszkaniowych i inne wydatki związane z gruntami i nieruchomościami - 32.000,00 zł.

Dział 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA - plan 40.000,00 zł.

- opracowanie projektów decyzji o warunkach zabudowy dla osób fizycznych i prawnych ubiegających się o wydanie pozwolenia na budowę inwestycji i wydatki związane z opracowaniem planu zagospodarowania przestrzennego - 40.000,00 zł.

Dział 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA - plan 1.599.433,00 zł.

W dziale tym planowane są środki na:

- utrzymanie administracji rządowej (otrzymana dotacja) - 38.983,00 zł.
- utrzymanie i obsługa Rady Gminy - 48.000,00 zł.
- utrzymanie urzędu gminy i wydatki na inwestycje - 1.461.300,00 zł.
- promocja jednostki samorządu terytorialnego - 10.000,00 zł.
- pozostała działalność - 41.150,00 zł.

Do kalkulacji wydatków przyjęto:

- stan zatrudnienia w urzędzie w przeliczeniu na pełnozatrudnionych - 20 osób
- okresowe zatrudnienie pracowników przy udziale środków z Powiatowego Urzędu Pracy (pozostała działalność)
- średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzenia w wysokości - 110 %
- planowane nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne
- składka ZUS - 15,28 %
- składka Fundusz Pracy - 2,45 %
- wynagrodzenia prowizyjne dla 35 sołtysów za inkaso zabezpieczenia pieniężnego

- wzrost zakupów materiałów i usług - 102,9 %
- wzrost zakupu energii - 110 %
- zabezpieczenie pozostałych wydatków bieżących związanych z funkcjonowaniem urzędu gminy i Gminnego Centrum Informacji
- zakup programów komputerowych związanych z podpisem elektronicznym i obiegiem dokumentów itp.
- z zadań inwestycyjnych: remont budynku urzędu - 250.000,00 zł.

**Dział 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ,
KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA - plan 643,00
zł.**

- aktualizacja spisu wyborców w ramach przyznanej dotacji - 643,00 zł.

**Dział 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA -
plan 93.400,00 zł.**

- utrzymanie w gotowości bojowej 6 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w tym 1 jednostki OSP Gzy działającej w Krajowym Systemie Ratowniczo-Gaśniczym, 6 samochodów ciężarowych gaśniczych i 3 samochodów marki Żuk i 1 samochodu Nysa. - 85.000,00 zł.
- realizacja zadań z zakresu obrony cywilnej z przyznanej dotacji - 400,00 zł.
- zarządzanie kryzysowe - 8.000,00 zł.

**Dział 756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH
JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ
WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBRANIEM - plan 73.500,00 zł.**

- wydatki związane z poborem podatków i opłat, tj. prowizja dla 35 sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania pieniężnego, zakup materiałów biurowych, formularzy podatkowych, zakup usług pocztowych i bankowych związanych z poborem itp.

Dział 757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO - plan 230.000,00 zł.

- Odsetki od zaciągniętych i planowanych kredytów i pożyczek.

Dział 758 - RÓŻNE ROZLICZENIA - plan 60.000,00 zł.

- rezerwa ogólna na wydatki zaplanowane w budżecie - 60.000,00 zł.

Dział 801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE - plan 4.553.611,00 zł.

w tym na:

- zakupy inwestycyjne 18.500,00 zł.
- wydatki bieżące 4.535.111,00 zł.

Planowane wydatki bieżące: 4.535.111,00 zł. w tym wynagrodzenia osobowe - 2.782.480,00 zł. i pochodne od wynagrodzeń: 517.418,00 zł. – łącznie 3.299.898,00 zł.
Kwota otrzymanej subwencji oświatowej - 2.714.632,00 zł. nie zapewnia finansowania zadań oświatowych. Brakującą kwotę na zaplanowane bieżące wydatki - 1.838.979,00 zł. z konieczności dla funkcjonowania placówek szkolnych zabezpiecza z własnych środków gmina.
Przy kalkulacji wydatków uwzględniono prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług w wysokości 102,9% a także proponowane zmiany Karty Nauczyciela - planowane na rok 2009 podwyżki płac dla nauczycieli z dniem 1 stycznia 2009r. o 5% oraz dodatkowo o 1 września 2009r. o następne 5%.

Dane ogólne: w gminie funkcjonują 3 szkoły podstawowe z liczbą uczniów 252 i 18 oddziałami, 3 oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych z liczbą dzieci 43 oraz jedno gimnazjum z liczbą uczniów 154 i 8 oddziałami.
Liczba etatów zatrudnionych pracowników pedagogicznych - 53,26 oraz 20 etatów pracowników obsługi szkół w tym 3 palaczy c.o. – sezonowych.

Rozdział 80101 - Szkoły podstawowe - plan 2.476.770,00 zł.

w tym:

- zakupy inwestycyjne 14.500,00 zł.
- wydatki bieżące 2462.270,00 zł.

Na wynagrodzenia pracowników trzech szkół podstawowych (30,70 etatów pracowników pedagogicznych i 16 pracowników obsługi) z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu 105% zaplanowano wraz z naliczanymi składnikami pochodnymi kwotę 1.892.735,00 zł..

Z kwoty na wynagrodzenia osobowe 1.483.590,00 zł. zaplanowano dla nauczycieli 1.064.180,00 zł. w tym na wynagrodzenia zasadnicze z dodatkami i za godziny ponadwymiarowe - 1.118.350,00 zł., odprawy emerytalne (3) – 23.790,00 zł., nagrody jubileuszowe (4) – 21.230,00zł., nagrody dyrektora 1% - 10.800,00 zł., dla pracowników administracji i obsługi – 365.240,00 zł. naliczono składki na ubezpieczenia społeczne (15,22%) – 252.240,00 zł. i na Fundusz Pracy (2,45%) – 40.605,00 zł.. Dodatkowe wynagrodzenie roczne w wysokości (8,5% wypłaconych wynagrodzeń) – 113.000,00 zł., kwota na wynagrodzenia bezosobowe - 3.300,00 zł., na dodatki socjalne dla nauczycieli: mieszkaniowy i wiejski (10% wypłaconych wynagrodzeń zasadniczych) zaplanowano 107.300,00 zł., naliczony fundusz świadczeń socjalnych (dla nauczycieli: 110% kwoty bazowej czyli 2.177,86 zł. x 110%= 2.396,00 zł.) na jeden etat nauczyciela i 1.000,00 zł. dla pozostałych pracowników szkół) - 89.305,00zł..

Pozostałą kwotę w wysokości 372.930,00 zł. przeznacza się na zakupy rzeczowe: kwotę 190.700,00 zł. na zakup opału z tego 41.000 litrów oleju opałowego za 116.100,00 zł. i 50 ton koksu 74.600,00zł.; środki do utrzymania czystości druki szkolne, prasa, materiały do bieżących napraw sprzętu, wyposażenia za 37.800,00 zł.; zakup pomocy dydaktycznych i książek – 10.420,00 zł.; za dostarczoną energię elektryczną i wodę - 31.200,00 zł.; usługi remontowe – 44.000,00 zł. (prace remontowe w budynkach szkół oraz na terenie wokół szkół). Pozostałe usługi: kominiarskie , wywóz nieczystości i monitoring obiektów – 26.500,00 zł.; usługi dostępu do internetu i opłaty telekomunikacyjne - 12.800,00 zł., ubezpieczenia majątku szkół – 5.000,00 zł., koszty szkoleń pracowników i koszty podróży służbowych – 4.930,00 zł., zakup materiałów papierniczych do drukarek i urządzeń kserograficznych oraz akcesoriów komputerowych - 9.580,00 zł..

Wydatki na zakupy inwestycyjne

Kwotę 14.500,00 zł. przeznacza się na zakup zestawów komputerowych (1 dla PSP Skaszewo, pozostałe dla PSP Gzy).

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych - plan 172.863,00 zł.

Na wynagrodzenia 3 nauczycieli oddziałów przedszkolnych i nauczyciela korzystającego do dnia 30.06.2009r. z urlopu zdrowotnego wraz z pochodnymi składnikami zaplanowano kwotę 149.405,00 zł., w tym na wynagrodzenia osobowe – 116.000,00 zł., dodatkowe wynagrodzenia roczne – 9.040,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne (15,22%) – 20.990,00 zł. i Fundusz Pracy (2,45%) – 3.375,00 zł. naliczono fundusz świadczeń socjalnych (3 etaty x 2.396zł.) - 7.188,00 zł. i 3.390,00 zł. na zakup pomocy dydaktycznych dla oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80110 - Gimnazja - plan 1.419.740,00 zł.

Na wynagrodzenia pracowników szkoły (19,56 - etaty pracowników pedagogicznych i 4 etaty obsługi) wraz z naliczanymi składnikami pochodnymi zaplanowano 1.053.980,00 zł., w tym na wynagrodzenia osobowe - 885.750,00 zł., dodatkowe wynagrodzenia roczne – 59.000,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne (15,22%) i Fundusz Pracy - 168.230,00 zł., wynagrodzenia bezosobowe – 3.000,00 zł.

Naliczono fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 50.870,00 zł., na dodatki socjalne nauczycieli (wiejski i mieszkaniowy) zaplanowano - 74.300,00 zł..

Pozostała kwota w wysokości 240.590,00 zł. zaplanowana na wydatki rzeczowe: zakup oleju opałowego 35.000 litrów za 99.100,00 zł., druki szkolne, wyposażenie, środki czystości 22.000,00 zł. na opłaty za energię elektryczną i wodę – 38.000,00 zł., koszt planowanych prac związanych z zagospodarowaniem terenu przyszkolnego - 25.000,00 zł., utworzenie pracowni polonistycznej oraz zakup pomocy dydaktycznych - 23.900,00 zł..

Pozostałe usługi: wywóz nieczystości, kominiarskie – 8.500,00 zł., opłaty za „Internet” i usługi telekomunikacji stacjonarnej – 6.100,00 zł., opłaty za szkolenia i koszty podróży służbowych – 3.050,00 zł., koszty ubezpieczenia majątku szkoły – 3.700,00 zł., materiały papiernicze do drukarek i urządzeń kserograficznych oraz akcesoriów komputerowych – 6.840,00 zł., pozostałe – 4.400,00 zł.

Rozdział 80113 - Dowożenie uczniów do szkół - plan 232.022,00 zł.

Dla zatrudnionego kierowcy autobusu na wynagrodzenie wraz z pochodnymi składnikami zaplanowano 37.372,00 zł. z tego: na wynagrodzenia osobowe – 29.000,00 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne – 2.300,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne (18,06%) – 5.305,00 zł. i Fundusz Pracy (2,45%) – 767,00 zł..

Odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 1.000,00 zł. i koszty podróży służbowych – 250,00 zł..

Zaplanowane wydatki związane z eksploatacją 18-letniego autobusu Autosan H-9 to kwota 71.400,00 zł., na zakup oleju napędowego i innych silnikowych (46.300,00zł.), wykonanie bieżących prac naprawczych wraz z zakupem części wymiennych 21.000,00 zł., koszt ubezpieczeń komunikacyjnych - 4.100,00 zł. Na zakup autobusowych biletów miesięcznych dla dojeżdżających uczniów szkół zaplanowano 122.000,00 zł.(liczba uczniów dojeżdżających autobusami PKS - 189)

Rozdział 80114 - Zespoły obsługi ekonomiczno-administracyjnej szkół - Plan 191.906,00 zł.

w tym na:

- zakupy inwestycyjne - 4.000,00 zł.
- wydatki bieżące - 187.906,00 zł.

Zaplanowano na wynagrodzenia dla zatrudnionych pracowników (wynagrodzenia zasadnicze

z dodatkami) wraz z pochodnymi składnikami kwotę 166.406,00 zł., z tego wynagrodzenia osobowe – 129.500,00 zł., dodatkowe wynagrodzenie roczne – 10.000,00 zł., składki na ubezpieczenia społeczne (18,06%) – 22.488,00 zł. i na Fundusz Pracy – 3.418,00 zł.. Pozostała kwota 18.500,00 zł. zaplanowana na zakup materiałów i wyposażenia, zakup akcesoriów komputerowych, opłat za usługi telekomunikacyjne telefonii stacjonarnej, usługi remontowe, opłat za dostarczaną energię elektryczną.

Naliczono fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 3.000,00 zł.

Zaplanowano kwotę 4.000,00 zł. na zakup sprzętu drukarskiego.

Rozdział 80146 - Doksztalcenie i doskonalenie nauczycieli - plan 17.330,00 zł.

Na zwrot kosztów w zakresie doksztalcenia i doskonalenia nauczycieli naliczono kwotę w wysokości 1% planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli - 7.330,00 zł. z przeznaczeniem na pokrycie kosztów podróży nauczycieli - 4.550,00 zł. i na zwrot opłat za różne formy doksztalcenia – 12.780,00zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - plan 42.980,00 zł.

Zaplanowano na pomoc zdrowotną dla nauczycieli kwotę 17.330,00 zł. (1% planowanych rocznych środków na wynagrodzenia osobowe nauczycieli), naliczono kwotę 25.650,00 zł. na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów (27 x 950,00 zł.).

Dział 851 - OCHRONA ZDROWIA - plan 36.750,00 zł.

- realizacja Gminnego Programu Profilaktyki Rozwiązywania Problemów Alkoholowych z planowanych opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w 2009 roku - 32.750,00 zł.
- zwalczanie narkomanii - 4.000,00 zł.

Dział 852 - POMOC SPOŁECZNA - plan 1.435.240,00 zł.

Źródła finansowania zadań w zakresie pomocy społecznej:

- dotacje celowe na zadania rządowe zlecone - 1.108.300,00 zł.
- dotacje celowe na dofinansowanie zadań własnych - 146.000,00 zł.
- środki gminy - 180.940,00 zł.

Rozdział 85202 - Domy Pomocy Społecznej - plan 19.500,00 zł.

- kwotę 19.500,00 zł. przeznacza się na opłatę za pobyt w Domu Pomocy Społecznej osobie wymagającej całodobowej opieki z powodu choroby i niepełnosprawności nie mogącej samodzielnie funkcjonować w codziennym życiu.

Rozdział 85212 - Świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz środki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - plan 1.000.000,00 zł.

Kwotę 1.000.000,00 zł. przeznacza się na:

1. Zasiłki rodzinne dla 260 rodzin wraz z dodatkami - 415.603,00 zł.
2. Świadczenia opiekuńcze - 427.680,00 zł.

z tego:

- zasiłki pielęgnacyjne 200 osób - 367.200,00 zł.
- świadczenia pielęgnacyjne z tytułu rezygnacji z zatrudnienia w związku z koniecznością opieki nad dzieckiem z orzeczeniem o niepełnosprawności 12 osób - 60.480,00 zł.
- 3. Fundusz Alimentacyjny - 30 dzieci - 84.000,00 zł.
- 4. Zapomoga z tytułu urodzenia dziecka - 35.000,00 zł.
- 5. Składka na ubezpieczenie społeczne świadczeniobiorców 6 osób - 7.717,00 zł.
- 6. Koszty obsługi świadczeń tj. 3 % z otrzymanej dotacji na świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego w tym zatrudnienie 1 osoby pełnozatrudnionej - 30.000,00 zł.

Rozdział 85213 - Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne - plan 10.100,00 zł.

- składka zdrowotna opłacana za 25 osób pobierających świadczenia z pomocy społecznej i za 5 osób pobierających świadczenia pielęgnacyjne - 10.100,00 zł.

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe - plan 143.000,00 zł.

- Zasiłki stałe dla osób pełnoletnich samotnie gospodarujących całkowicie niezdolnych do pracy 21 osób z powodu wieku lub niepełnosprawności - 87.000,00 zł.
- Zasiłki okresowe dla 50 rodzin w szczególności na długotrwałą chorobę, niepełnosprawność i bezrobocie - 36.000,00 zł.
- Zasiłki celowe dla 60 rodzin z przeznaczeniem na zaspokojenie niezbędnych potrzeb bytowych osób i rodzin - 20.000,00 zł.

Rozdział 85219 - Ośrodki Pomocy Społecznej - plan 182.440,00 zł.

w tym z dotacji celowej z budżetu państwa - 70.000,00 zł

Kwotę 182.440,00 zł. przeznacza się na następujące wydatki:

- Wynagrodzenia - 141.200,00 zł.
- Pochodne od wynagrodzeń - 25.320,00 zł.
- Pozostałe wydatki bieżące - 15.920,00 zł.

Do kalkulacji przyjęto następujące wskaźniki:

- Stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełnozatrudnionych – 3 osoby
- Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości – 110 %
- Składka ZUS – 16,06 %
- Składka Funduszu Pracy – 2,45 %
- Pozostałe wydatki bieżące, niezbędne do obsługi świadczeń i funkcjonowania jednostki

Rozdział 85228 - Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze - plan - 11.200,00 zł.

Kwotę 11.200,00 zł. przeznacza się z przyznanej dotacji na specjalistyczne usługi dostosowane do szczególnych potrzeb wynikających z rodzaju schorzeń (1 dziecko).

Rozdział 85215 - Dodatki mieszkaniowe - plan 1.000,00 zł.

Rozdział 85295 - Pozostała działalność - plan 68.000,00 zł.

- dożywianie dzieci w szkole podstawowej i gimnazjum oraz pomoc w formie świadczenia pieniężnego w formie zasiłku celowego na zakup posiłku lub żywności w ramach wieloletniego programu 2006-2009 „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.
Na etapie projektu budżetu przyznano z budżetu państwa kwotę - 40.000,00 zł.
i z budżetu gminy dofinansowanie - 18.000,00 zł.
- wypłaty świadczeń związanych z zatrudnieniem 10 bezrobotnych osób w ramach prac społecznie użytecznych zgodnie z ustawą o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy, współfinansowanie z środków Powiatowego Urzędu Pracy - 10.000,00 zł.

**Dział 900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA
- plan 244.300,00 zł.**

- Oświetlenie dróg gminnych, powiatowych, wojewódzkich położonych na terenie gminy oraz konserwacja urządzeń oświetleniowych – 147.000,00 zł.
- gospodarka odpadami - 76.300,00 zł tj. rekultywacja wysypiska śmieci Grochy Serwatki – 70.000,00 zł i pomoc finansowa na wysypisko w Pułtusku – 6.300,00 zł
- utrzymanie zieleni w miastach i gminach - 3.000,00 zł.
- budowa punktu oświetlenia ulicznego w Gzach - 15.000,00 zł.
- wydatki związane z opieką nad bezdomnymi zwierzętami - 3.000,00 zł.

Dział 921 - KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO - plan 122.640,00 zł

- utrzymanie bieżące świetlicy w Gzach, zakup energii, zakup sprzętu nagłaśniającego oleju opałowego, środki czystości itp. i zakup innych usług – 44.640,00 zł.
- dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach – 78.000,00 zł.

Do kalkulacji biblioteki przyjęto:

stan zatrudnienia w przeliczeniu na pełnozatrudnionych 1 ½

średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w wysokości - 110 %

składki ZUS - 16,06 %

składka Fundusz Pracy – 2,45 %

wydatki bieżące średni wzrost o 102,9 % do wykonania roku 2008.

Kalkulacja kosztów:

- wynagrodzenia – 50.815,00 zł.
- ubezpieczenia i inne świadczenia – 11.116,00 zł.
- zużycie materiałów i energii – 7.152,00 zł. zł.
- pozostałe koszty rodzajowe – 6.791,00 zł. zł.
- usługi obce - 2.126,00 zł.

KULTURA FIZYCZNA I SPORT - plan 15.000,00 zł.

- Zakup sprzętu sportowego, organizowanie wyjazdów na zawody sportowe itp.

Prognoza długu gminy, przychody i rozchody

Kwota zadłużenia gminy na dzień 31.12.2008r. wg prognozy - 3.076.030,00 zł.

Przychody ogółem - 2.129.104,00 zł.

1. Planowane kredyty w 2009r. - 1.950.000,00 zł.

z tego:

- na pokrycie deficytu budżetu gminy - 1.335.000,00 zł.

- na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów - 615.000,00 zł.

2. Planowane wolne środki - 179.104,00 zł.

Rozchody ogółem - 744.104,00 zł.

1. Spłata kredytów i pożyczek na rok 2009 - 744.104,00 zł.

Wobec powyższego kwota zadłużenia gminy na dzień 31.12.2009r. wynosi - 4.281.926,00 zł. co stanowi 38,3 % planowanych dochodów ogółem.

Spłata rat kredytów i pożyczek oraz odsetek bankowych w roku 2009 stanowią 8,7 % planowanych dochodów ogółem.

Okres spłaty rat kredytów i pożyczek zaplanowano do roku 2015.