

CZĘŚĆ OPISOWA
DO BUDŻETU GMINY SIENNICA
NA 2009 ROK

Podstawą opracowania budżetu Gminy na 2009 rok po stronie dochodów były otrzymane z Ministerstwa Finansów informacje o rocznych kwotach części oświatowej subwencji ogólnej, części wyrównawczej subwencji ogólnej, kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych od osób prawnych, informacje z Wydziału Finansowego Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie o kwotach dotacji celowych na zadania z zakresu administracji rządowej i na zadania własne oraz prognozowanie wielkości dochodów własnych.

Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego określa system finansowania samorządu gmin:

- udział we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych /PIT/
w wysokości 36,72%;
- subwencja ogólna na rok 2009, to przede wszystkim część oświatowa
w kwocie 4.603.771 zł, część wyrównawcza w kwocie 2.150.253 zł

Kwoty dotacji celowych wynikają z podziału kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2009r i określonych dla Gminy Siennica na podstawie decyzji Wojewody Mazowieckiego. W odniesieniu do dochodów własnych gminy przyjęto szacunek wielkości opłat pobieranych przez gminne jednostki organizacyjne.

Dochody budżetu zaplanowano na kwotę **14.686.563 zł**

Wydatki budżetu zaplanowano na kwotę **14.752.217 zł**

Wydatki budżetu są wyższe od dochodów o kwotę **65.654 zł** i kwota ta stanowi deficyt budżetu.

Planowane przychody tj., bankowy kredyt oraz pożyczka z WFOŚiGW stanowią kwotę **1.000.000 zł**

Na spłatę pożyczek w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na 2009 rok przypada kwota **293.965 zł**, pozostałe zadłużenie w innych bankach wynosi **640.381 zł**.

W 2008 roku Gmina otrzymała dofinansowanie ze środków samorządowych województwa mazowieckiego kwotą 794.000 zł. W trakcie wykonania budżetu na 2009 rok wystąpimy z wnioskami o dofinansowanie ze środków unijnych i samorządu województwa mazowieckiego planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych.

W dochodach budżetu gminy na 2009 rok najwyższą pozycję stanowią subwencje

- kwota **6.754.024 zł** tj. 45,99 % ogólnego planu dochodów, a następnie dotacje z budżetu Wojewody na kwotę **2.004.453 zł** co stanowi 13,65% planu dochodów oraz udziały w podatkach na kwotę **3.079.256 zł** tj. 20,97% planu.

Pozostałe dochody stanowią kwotę 2.848.830 zł tj. 19,39 % planu.

Są to w szczególności opłaty i podatki pobierane przez gminy, w zakresie:

- opłaty za wodę, ścieki, odpady;
- dochody z najmu i dzierżawy;
- podatek od nieruchomości;
- podatek rolny;
- podatek leśny;
- podatek od środków transportowych;
- odpłatność za pobyt dzieci w Gminnym Przedszkolu w Siennicy;
- podatek od czynności cywilno – prawnych;
- opłata eksploatacyjna;

Zadania z zakresu administracji rządowej realizowane będą przez:

- Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siennicy /Dział 852/
- Urząd Gminy w Siennicy / Dział 750, 754, /

Do opracowania planu wydatków Gminy na 2009 rok przyjęto potrzeby gminnych jednostek organizacyjnych oraz wnioski sołectw.

W prezentowanym planie wydatków budżetu gminy na 2009 rok, wydatki na zadania inwestycyjne i zakupy inwestycyjne (wydatki majątkowe) stanowią kwotę 2.159.400zł co stanowi 14.64.% ogólnego planu wydatków. Poszczególne tytuły wydatków majątkowych zawarte są w Załączniku Nr 3a. Realizacja szeregu inwestycji uzależniona jest od pozyskiwania środków zewnętrznych z budżetu państwa, pomocy unijnej, ze środków będących w dyspozycji Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego.

DOCHODY BUDŻETU

Poniżej omówiona zostanie prognoza dochodów budżetowych na 2009 rok w poszczególnych działach.

W Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo – kwota 7.100 zł

w tym:

- opłata melioracyjna - 2 000 zł
- odsetki - 100 zł

- udział mieszkańców za przyłączenie do istniejącego wodociągu – 5.000 zł

W Dziale 020 Leśnictwo – kwota 3.500 zł

Wielkość ta dotyczy środków z tytułu dzierżawienia terenów łowieckich

**W Dziale 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę
– kwota 261 000 zł**

Szacunkowo określa się wpływy za pobór wody ze stacji wodociągowej Siennica i Nowy Zglechów dla mieszkańców Gminy Siennica.

W Dziale 700 Gospodarka mieszkaniowa – kwota 114.400 zł

Są to dochody z tytułu użytkowania wieczystego, nieruchomości oraz dochody z najmu i dzierżawy od budynków gminnych. – 94.400 zł

Sprzedaż mienia komunalnego – 20.000 zł

W Dziale 710 Działalność usługowa – kwota 5 000 zł

Wpływy za sprzedaż miejsc na cmentarzu komunalnym.

W Dziale 750 Administracja publiczna – kwota 116.013 zł

Na powyższą kwotę składa się dotacja z budżetu państwa w wysokości 73.513 zł przeznaczona na finansowanie zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez Gminy. Jest ona wyższa o kwotę 2.759zł od wielkości dotacji na 2008 rok, co stanowi 103,9%.

Wpływy z Rejonowego Urzędu Pracy dla pracowników zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 42.000 zł

W Dziale 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - kwota 1.140 zł

Dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych dotycząca prowadzenia aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie.

W Dziale 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – kwota 400 zł

Dotacja celowa na finansowanie zadań zleconych dotycząca prowadzenia zadań obrony cywilnej – 400 zł,

W Dziale 756 Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

– kwota 4.794.686 zł

w tym:

- podatki od działalności gospodarczej , od osób fizycznych przekazywanych przez Urzędy Skarbowe - **25 000 zł**;
- podatek od nieruchomości od osób prawnych - **332.000 zł**
- podatek rolny od osób prawnych – **3.100 zł**

- podatek od środków transportowych - **730 zł**
- odsetki – **500 zł**
- podatek od nieruchomości od osób fizycznych – **465.000 zł**
- podatek rolny od osób fizycznych – **393.000 zł**
- podatek leśny od osób fizycznych – **51.000 zł**
- podatek od środków transportowych od osób fizycznych – **97. 000 zł**
- podatek od spadków i darowizn – **8 000 zł**
- podatek od czynności cywilnoprawnych – **140 000 zł**
- wpływy z różnych dochodów - **65 000 zł**
- opłata skarbową – **25 000 zł**
- wpływy z opłat za wezwania za sprzedaż alkoholu – **60 000 zł**
- udziały gminy w podatku stanowiącym dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych – **3.097.256 zł**

Określona przez Ministerstwo Finansów kwota udziału stanowi wielkość szacunkową, ponieważ dochody podatkowe planowane są w budżecie państwa na podstawie szacunków i prognoz.

Faktyczne dochody gminy mogą być większe lub mniejsze od podanej wielkości

- podatek dochodowy od osób prawnych kwota – 8 000 zł stanowi udział gminy we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych ustalony szacunkowo.

W Dziale 758 Różne rozliczenia - kwota 6.758.524 zł

w tym:

Część oświatowa subwencji ogólnej – kwota 4.603.771 zł . Podstawą do naliczenia wstępnej wysokości części oświatowej na 2009 rok, jak podaje Ministerstwo Finansów, stanowią dane dotyczące liczby uczniów wykazanych w sprawozdaniach statystycznych GUS typ „S” na rok szkolny 2008/2009 oraz dane dotyczące poszczególnych stopni awansu zawodowego nauczycieli wskazanych w sprawozdaniu EN3 .

Nadal obowiązuje zasada, iż pieniądź „idzie za uczniem”, a ponadto przyjęto jednolity dla wszystkich szkół standard na 1 ucznia, podwyższony o różnego rodzaju dodatki.

Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin - kwota 2.150.253 zł

Kwota części wyrównawczej subwencji ogólnej otrzymują gminy, w których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca w gminie jest mniejszy niż wskaźnik dochodów podatkowych dla wszystkich gmin.

W Dziale 801 Oświata i wychowanie – kwota 108.500 zł

Są to w szczególności dochody, które będą realizowane przez placówki oświatowe.

W prognozie dochodów budżetowych na 2009 rok przyjęto następujące wielkości do zrealizowania przez niżej wymienione placówki oświatowe:

- Gminne Przedszkole w Siennicy /odpłatność rodziców za pobyt w Przedszkolu/
75.000 zł
- PSP Siennica 30 000 zł /za korzystanie z hali sportowej/ oraz wpływ z najmu pomieszczeń - 2 000 zł

W Dziale 852 Pomoc społeczna – kwota 1 932.300 zł

Dotacje celowe z budżetu państwa w ramach tego działu stanowią kwotę - 1 929.400zł są to środki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych przez GOPS w Siennicy:

- dotacja celowa na świadczenia rodzinne, zaliczka alimentacyjna oraz składki na ubezpieczenie emerytalno – rentowe 1 700 000 zł
- dotacja celowa na ubezpieczenia zdrowotne 7.800 zł
- dotacja celowa na zasiłki i pomoc w naturze 91 600 zł
- dotacja celowa dla GOPS w Siennicy 85.000 zł
- dotacja celowa na dofinansowanie dożywiania w szkołach 45 000 zł

W Dziale 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska - kwota 580.900 zł

Są to planowane dochody z tytułu:

- wpływów za ścieki 80 000 zł
- wpływy za odpady komunalne 110 000 zł
- dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na rozbudowę kompleksu obiektu największego pracodawcy w Gminie Siennica 300.000 zł

WYDATKI BUDŻETOWE

Do opracowania planu wydatków na 2009 r. przyjęto następujące założenia i wskaźniki:

1. Średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń 5% po uwzględnieniu wydatków o charakterze jednorazowym (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne).
2. Składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45% podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.
3. Projekt przewiduje 10% wzrostu wynagrodzeń nauczycieli w 2009 roku tj., 5% I-VIII, i 5% IX-XII.

Wydatki rzeczowe określone w wysokości zabezpieczającej potrzeby bieżącego działania jednostek, odnosząc się w tym zakresie do przewidywanego wykonania w 2008 r.

Środki na podwyżki wynagrodzeń osobowych pracowników gminnych jednostek organizacyjnych mieszczą się w planach zadań w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej.

W dalszej części objaśnień zostaną omówione plany wydatków na realizację zadań w poszczególnych działach.

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – kwota 30.600 zł

W ramach tej kwoty planuje się:

- wpłaty gmin na rzecz Izby Rolnych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego - 9.600 zł
- ryczałt na odbiór zwierząt padłych, wyłapywanie bezdomnych psów z terenu Gminy Siennica i umieszczanie w schronisku 21.000 zł

Dział 400 Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę – kwota 267.207 zł

Środki te zostaną wykorzystane na zatrudnienie konserwatorów i pracowników inkasujących opłaty za wodę oraz wydatki związane z utrzymaniem SUW Siennica i Nowy Zglechów.

Dział 600 Transport i łączność

Na utrzymanie bieżące dróg przewiduje się w budżecie kwotę 300.000 zł

Wydatki inwestycyjne 1.327.300 zł

w tym:

- wykonanie przebudowy drogi Majdan, Nowy Starogród, Starogród I etap 1.160.000 zł
- projekt przebudowy ulicy Wiśniowej w Nowej Pogorzeli i ulicy Granicznej w Grzebowilku 50.000 zł
- wykonanie dokumentacji chodnika przy ulicy Kołbielskiej 60.000 zł
- wykup działek z przeznaczeniem pod drogi 57.300 zł

Dział 710 Działalność usługowa

Na wydatki związane z grobownictwem wojennym planuje się kwotę 2.500 zł

Dział 750 Administracja publiczna

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie - kwota 73.513 zł

Środki przeznacza się na wynagrodzenia osobowe pracowników, dodatkowe wynagrodzenia roczne za 2008 r., pochodne od wynagrodzeń dla pracowników Urzędu Gminy, którzy realizują zadania z zakresu administracji rządowej.

Rozdz. 75022 Rady Gmin - kwota 55.000 zł

W ramach tej kwoty ustalono wypłatę diet radnym, związaną z pracami w Komisjach, udziałem w Sesjach Rady – kwota 45.000 zł

Pozostała wielkość tj. 10.000 zł przeznacza się między innymi na zakup materiałów i usług

Rozdz.75023 Urzędy Gmin

Planuje się kwotę wydatków w wysokości 1.433.700 zł w tym:

- | | |
|--------------------------------------|--------------|
| - wynagrodzenia i pochodne od płac - | 1.115.000 zł |
| - dodatkowe wynagrodzenie roczne - | 70.000 zł |
| - wpłata na PFRON - | 15.000 zł. |

Rozdz. 75075 Promocja Gminy **10.000 zł**

Rozdz.75095 Pozostała działalność - kwota 24.000 zł

W tym rozdziale przewiduje się wydatki, które wynikają z zadań gminy, między innymi w zakresie współpracy z Kołem Emerytów i Rencistów , Koła Gospodyń Wiejskich i obchody świąt państwowych - kwota 15.000 zł

Wypłacenie diet i kosztów podróży dla sołtysów – kwota 9.000 zł.

Dział 751 Urzędy Naczelných organów władzy państwowej, kontroli ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki związane z przeprowadzeniem aktualizacji stałego rejestru wyborców w gminie – kwota 1.140 zł

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Na terenie Gminy Siennica jest 9 jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych.

Przewiduje się w budżecie na 2009 r. kwotę **199.200 zł**

w tym:

- | | |
|--|-----------|
| - wypłatę dla konserwatorów wozów strażackich i komendanta OSP - | 49.000 zł |
| - pochodne od płac - | 4.700 zł |
| - wydatki rzeczowe - | 95.500 zł |
| - wydatki na zakup samochodu dla OSP Łękawica | 50.000 zł |

Rozdz.75414 Obrona cywilna – kwota 400 zł

Są to środki przewidziane na koszty szkolenia 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.

Rozdz. 75647 Pobór podatków i opłat niepodatkowych należności budżetowych - kwota 86.000 zł

w tym:

- | | |
|---|-----------|
| - wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne za inkaso zobowiązań pieniężnych - | 70.000 zł |
|---|-----------|

- wydatki rzeczowe związane z poborem podatków i opłat - 16.000 zł

Dział 757 Obsługa długu publicznego - kwota 200.000 zł

Jest to przewidziana wielkość na opłacenie odsetek od zaciągniętych pożyczek i kredytów obliczonych zgodnie z zawartymi umowami.

Dział 758 Różne rozliczenia – kwota 113.000 zł

W ramach tej kwoty tworzy się rezerwę ogólną w wysokości 90.000 zł oraz rezerwę celową 10.000 zł z przeznaczeniem na zadanie wynikające z ustawy o zarządzaniu kryzysowym.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Na wydatki w tym zakresie planuje się kwotę **6.356.700 zł**

Proponowany podział zaplanowanych środków w tym dziale przedstawia się następująco:

- utrzymanie 6 szkół podstawowych	4.255.581 zł
- dotacja dla Szkoły Niepublicznej w Dłużewie	200.000 zł
- wydatki inwestycyjne	200.000 zł
- oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	338.400 zł
- przedszkola	456.500 zł
- gimnazja	572.267 zł
- dowóz uczniów do szkół	160.120 zł
- doszkąlanie i doskonalenie nauczycieli	12.000 zł
- pozostała działalność(hala sportowa i ZFSS dla emerytów)	161.832 zł

Dział 851 Ochrona zdrowia

Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii

Środki w tym rozdziale wydatkowane będą na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii - 3.000 zł

Rozdz.85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Środki w tym rozdziale wydatkowane będą na realizację programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych – 57.000 zł

Rozdz.85195 Pozostała działalność

W planie wydatków znajduje się zakup oleju opałowego dla SPZOZ w Siennicy, konserwacja co i ubezpieczenie budynku - 65.500 zł

Dział 852 Pomoc społeczna

Roczny plan wydatków na pomoc społeczną planuje się w wysokości 2.384.015 zł

Wydatki ponoszone w tym dziale są zadaniami własnymi i zleconymi.

Wykonuje je Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Siennicy.

W ramach planowanej kwoty w tym dziale środki w wysokości – **1.782.800 zł**

stanowią wydatki na zadania zlecone z zakresu pomocy społecznej i przedstawiają się następująco :

**Rozdział 85212 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne
i rentowe z ubezpieczenia społecznego 1.700.000 zł,**

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne 7.800 zł,

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze 75.000 zł

Przewidziana kwota z przeznaczeniem na zasiłki, okresowe, zasiłki rodzinne i pielęgnacyjne oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań wynoszą **146.600** złotych
w tym:

Rozdz.85214 Zasiłki i pomoc w naturze - kwota 16.600zł

Rozdz.85219 Ośrodki pomocy społecznej – kwota 85.000 zł

Rozdz.85295 Pozostała działalność – kwota 45..000 zł

Dotacja na dofinansowanie dożywiania w szkołach.

Zaplanowane wydatki na 2009 rok na zadania własne w zakresie pomocy społecznej ze środków własnych gminy wynoszą **454.615 zł**

w tym :

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze

Kwota 67.067 zł. z przeznaczeniem na wynagrodzenia, pochodne od płac oraz wydatki rzeczowe dla dwóch opiekunek wykonujących usługi opiekuńcze

Rozdział 85214 - Zasiłki i pomoc w naturze

Zaplanowana kwota 84.400 zł. z przeznaczeniem na zakup żywności, opału, odzieży, remonty mieszkań, zasiłki jednorazowe dla podopiecznych.

Rozdział 85295 Pomoc w zakresie dożywiania – kwota 65.000 zł.

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe w kwocie 3.000 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach tego działu planuje się wydatki na Gminne Centrum Informacji oraz zatrudnienie osób w ramach prac interwencyjnych z Rejonowego Urzędu Pracy 111.100 zł

w tym: wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne i pochodne 100.300 zł

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza

W ramach działu proponuje się plan wydatków w wysokości 259.295 zł. w tym:

- finansowanie świetlicy szkolnej przy szkole w Siennicy i w Żakowie 255.295 zł.
- odpis na ZFŚS dla nauczycieli emerytów i rencistów 4.000 zł.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

W ramach tego działu planuje się wydatki w wysokości 1.214.047 zł. w tym:

- | | |
|---|-------------|
| - oświetlenie ulic | 205.000 zł. |
| - wydatki inwestycyjne na modernizację oświetlenia ulicznego | 50.000 zł |
| - gospodarka ściekowa i ochrona wód | 568.295 zł. |
| - gospodarka odpadami | 283.152 zł. |
| - wynagrodzenie i pochodne dla pracownika zajmującego się pracami porządkowymi oraz wydatki związane z utrzymaniem czystości i porządku na terenie Siennicy | 54.600 zł. |
| - modernizacja świetlic gminnych | 53.000 zł |
| - wykonanie dokumentacji sieci kanalizacyjnej i wodociągowej w Siennicy | 89.100 zł |
| - utworzenie infrastruktury kanalizacyjnej dla rozbudowywanego kompleksu obiektów największego pracodawcy w Gminie Siennica | 390.000 zł |

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

W ramach działu proponuje się plan wydatków w wysokości 120.000 zł.

W/w kwotę przeznacza się na pokrycie kosztów wynagrodzeń oraz narzutów na płace, wydatki rzeczowe, zakup książek..

Dział 926 Kultura fizyczna i sport

W tym dziale proponuje się kwotę 58.000 zł. z przeznaczeniem na finansowanie sportu w gminie Siennica tj.:

- zakup sprzętu sportowego,
- koszty podróży zawodników sportowych

WÓJT
Grzegorz Zieliński