

Objaśnienia do budżetu gminy Szreńsk na rok 2010

Budżet gminy Szreńsk na rok 2010 został opracowany w oparciu o obowiązujące ustawy, wskaźniki i założenia przyjęte w projekcie ustawy budżetowej państwa na 2010 rok, informacje z Ministerstwa Finansów dot. projektowanej subwencji ogólnej dla gminy wraz z planowanymi udziałami gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz informację Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie dotyczącą poszczególnych dotacji celowych. Uwzględniono ponadto przewidywane wykonanie budżetu gminy za rok 2009, stan organizacyjny jednostek budżetowych, wielkość zatrudnienia, stawki wynagrodzeń sfery budżetowej, ceny towarów i usług, zamierzenia dotyczące inwestycji.

Przy opracowaniu budżetu na rok 2010 przyjęto, że:

- 1/ prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,0 %,
- 2/ średnioroczny wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej w wysokości 101,0 % .
- 3/ składka na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie społeczne.

I. Dochody budżetu gminy na rok 2010 zostały zaplanowane na kwotę 11.926.343,21 zł.

Dochody bieżące	-	11.099.505,21 zł
Dochody majątkowe	-	826.838,00 zł

Struktura dochodów bieżących gminy przedstawia się następująco:

a) subwencje	-	6.770.884 zł
b) podatki i opłaty lokalne	-	1.016.829 zł
c) dotacje celowe	-	1.932.654 zł
d) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych	-	1.059.546 zł
e) pozostałe	-	319.592,21 zł

Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne jednostki samorządu terytorialnego, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji został określony na podstawie:

- danych statystycznych o stanie zatrudnienia w dniu 10 września 2008 (rok szkolny 2008/2009),
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2009/2010 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 10 września 2009 roku,
- danych dotyczących liczby uczniów w roku szkolnym 2008/2009 wykazanych w systemie informacji oświatowej według stanu na dzień 30 września 2008 i dzień 10 października 2008 r. zweryfikowanych i potwierdzonych przez organy prowadzące szkoły i placówki oświatowe,

Plan dochodów w zakresie dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej i realizację własnych zadań bieżących ustalono na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu w sprawie planu dotacji na 2010 rok.

Nie ujęto w tym planie dotacji na pomoc materialną dla uczniów /stypendia/, w związku z tym również w planie dochodów taka pozycja nie występuje.

Planowane dochody majątkowe to środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego oraz Ministerstwa Edukacji Narodowej.

Plan dochodów w zakresie podatków lokalnych ustalono na podstawie :

- w zakresie podatku rolnego – na podstawie ustawowej ceny żyta ogłoszonej przez Prezesa GUS obowiązującej na 2010 r. w kwocie 34,10 zł za 1 q i liczby hektarów przeliczeniowych, znajdujących się w ewidencji gminy, (na 2009 r. ustawowa cena żyta wynosiła 55,80 zł),
- w zakresie podatku od nieruchomości – przyjęto górne stawki ogłoszone przez Ministra Finansów obowiązujące na 2010 r., które wzrosły w stosunku do roku ubiegłego o 3,5 % i aktualnej liczby hektarów,
- w zakresie podatku leśnego – wielkość ustalono na podstawie średniej ceny skupu drewna ogłoszonej przez Prezesa GUS na 2010 rok, która wynosi – 136,54 zł za 1 m³ drewna (w roku 2009 ustawowa cena drewna wynosiła 152,53 zł),
- w zakresie podatku od środków transportowych – na podstawie stawek z roku 2009 i aktualnej ewidencji pojazdów podlegających temu podatkowi.

Pozostałe planowane dochody na 2010 rok zostały ustalone na podstawie przewidywanego wykonania planu dochodów w roku 2009.

WYDATKI

W zakresie wydatków – plan został przygotowany na podstawie przewidywanego wykonania w roku 2009, realizacji zadań własnych i zleconych gminy oraz prognozowanych wskaźników wzrostu wynagrodzeń i cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi w 2010 r. – 101,0 %.

W wydatkach budżetu na rok 2010 uwzględniono realne potrzeby i wnioski przedłożone przez kierowników gminnych jednostek organizacyjnych. W zaproponowanych kwotach zabezpieczono sfinansowanie koniecznych wydatków w zakresie zadań wynikających z ustawy o samorządzie gminnym z uwzględnieniem kontynuacji zadań inwestycyjnych. Jak już wspomniano na wstępie wynagrodzenia osobowe pracowników wszystkich jednostek zostaną zwaloryzowane o wskaźnika 1,01 zaś płace nauczycieli wzrosną o 7 % od września 2010 r. Zaplanowano zatrudnienie w ramach robót publicznych i interwencyjnych na poziomie wykonania w roku 2009. Zaplanowano zatrudnienie:

- Kierownika USC,
- inspektora ds. obsługi Rady Gminy,
- Dyrektora GOK

Wydatki zaplanowano na kwotę	–	13.905.785,21 zł,
w tym:		
➤ Wydatki bieżące	-	11.089.925,21 zł
➤ Wydatki majątkowe	-	2.815.860,00 zł

Wydatki bieżące w układzie działów klasyfikacji budżetowej:

Dział 010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO.

W dziale tym zaplanowano wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące to opłaty do Izb Rolniczych z tytułu osiągniętych dochodów podatkowych.

Dział 020 – LEŚNICTWO

Zaplanowano wydatki na dokarmianie zwierzyny leśnej.

Dział 600 – TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ

Planowane wydatki w tym dziale to utrzymanie dróg gminnych. Dotyczą głównie usług remontowych realizowanych między innymi w ramach funduszu sołectkiego.

Dział 700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA

Wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania budynków komunalnych będących w posiadaniu gminy. Wydatki majątkowe dotyczą ogrodzenia budynku komunalnego.

Dział 710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

Planowane wydatki dotyczą kosztów związanych ze zmianą w planie zagospodarowania przestrzennego gminy.

Dział 750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA

W dziale tym zostały zaplanowane wydatki na wynagrodzenia osób zatrudnionych w Urzędzie Gminy.

Na dzień sporządzenia projektu planu wydatków zatrudnionych jest :

- 1/ na podstawie umowy o pracę na czas nieokreślony - 16 osób,
- 2/ na podstawie umowy na czas określony - 14 osób,
- 3/ ponadto na podstawie umów – zleceń są zatrudnione - 4 osoby.

Wynagrodzenia osobowe pracowników zatrudnionych w Urzędzie Gminy, ustalono na podstawie prognozowanego wskaźnika wzrostu wynagrodzeń, przewidywanych do wypłaty w 2010 roku nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych pracowników planujących przejście na emeryturę.

Zaplanowano także wydatki na obsługę rady gminy w kwocie 90.000 zł, wydatki na promocję gminy w kwocie 15.000 zł.

Dział 751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

W dziale tym realizowane są wydatki na zadania zlecone w kwocie 728 zł.

Dział 754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

Zaplanowane wydatki w tym dziale dotyczą utrzymania jednostek ochotniczych straży pożarnych – 148.139 zł, zadanie zlecone w ramach obrony cywilnej. Zaplanowano również wsparcie finansowe dla gminnego posterunku na zakupy bieżące niezbędne do sprawnego funkcjonowania w kwocie – 5.000 zł., oraz utworzono rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 1.000 zł.

Dział 756 – DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM

Wydatki w tym dziale to głównie wynagrodzenie prowizyjne dla sołtysów za inkaso łącznego zobowiązania oraz wydatki związane z obsługą programów podatkowych, zakupem materiałów biurowych na potrzeby wydawania decyzji, upomnień itp. Zaplanowane wydatki to kwota 26.000 zł.

Dział 757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

W dziale 757 rozdział 75702 § 8070 zawarte są planowane wydatki w zakresie spłaty odsetek od zaciągniętych pożyczek na zadania inwestycyjne z WFOŚiGW oraz BOŚ w Warszawie. Na obsługę długu zaplanowano kwotę 40.000 zł.

Dział 758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

Utworzono rezerwę ogólną w kwocie 30.000 zł i rezerwę celową w kwocie 11.000 zł.

Dział 801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

W dziale 801 – wynagrodzenie w jednostkach oświatowych ustalono na podstawie zatrudnienia w poszczególnych jednostkach na dzień 31 października 2009 roku, przewidywanych awansach nauczycieli w roku 2010.

W oświacie zaplanowano wydatki bieżące w następujących rozdziałach:

➤ Szkoły podstawowe	-	2.876.010 zł
➤ Oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych	-	210.700 zł
➤ Przedszkola	-	155.370 zł
➤ Gimnazjum	-	1.437.300 zł
➤ Dowożenie uczniów do szkół	-	170.000 zł
➤ Zespoły ekonomiczno-administracyjnej obsługi szkół	-	139.800 zł
➤ Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli	-	30.000 zł
➤ Stołówki szkolne	-	168.550 zł

Zaplanowano wydatki na podwyżki dla nauczycieli o 7 % od miesiąca września 2010
Liczba zatrudnionych w poszczególnych szkołach przedstawia się następująco:

Nauczyciele:

1. Szkoła Podstawowa w Szreńsku	- 20,05 etatu
2. Gimnazjum w Szreńsku	- 21,33 etatu
3. Przedszkole w Szreńsku	- 3,5 etatu
4. Szkoła Podstawowa w Miączyńce Małym	- 10,56 etatu
5. Szkoła Podstawowa w Proszkowie	- 9,44 etatu.

Obsługa

1. Szkoła Podstawowa w Szreńsku	- 9,5 etatu
2. Gimnazjum w Szreńsku	- 4,5 etatu
3. Przedszkole w Szreńsku	- 2,5 etatu
4. Szkoła Podstawowa w Miączyńce Małym	- 2,75 etatu
5. Szkoła Podstawowa w Proszkowie	- 2 etaty.

Dział 851 – OCHRONA ZDROWIA

Wydatki na ochronę zdrowia związane są ze zwalczaniem narkomanii oraz z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych. Na ten cel przeznaczone są środki otrzymane z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu w planowanej kwocie 43.050 zł.

Zaplanowano również pomoc finansową dla powiatu mławskiego w kwocie 10.000 zł na zabezpieczenie wkładu własnego rozbudowy szpitala SPZOZ w Mławie.

Dział 852 – POMOC SPOŁECZNA

Bardzo ważna i znacząca kwotowo grupa wydatków jest wypłacona na wypłatę świadczeń:
➤ Świadczenia rodzinne, alimentacyjne, składki na ubezpieczenie społeczne

-	1.728.000 zł
➤ Składki na ubezpieczenie zdrowotne podopiecznych	- 3.000 zł
➤ Zasiłki stałe, okresowe i celowe	- 116.000 zł
➤ Dodatki mieszkaniowe	- 25.000 zł
➤ Dożywianie dzieci	- 55.000 zł

Na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej i świadczenie usług opiekuńczych planuje się przeznaczyć kwotę 472.300 zł. Natomiast na domy pomocy społecznej kwotę 22.000 zł. Jest to opłata za pobyt podopiecznych z terenu gminy w Domu Pomocy Społecznej.

Dział 854 – EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

W dziale tym zaplanowano wydatki na utrzymanie świetlicy szkolnej przy Zespole Placówek Oświatowych w Szreńsku. Kwota planowana – 50.500 zł. Zaplanowano również kwotę 20.000 zł na wypłatę stypendiów motywacyjnych dla uczniów szkół podstawowych i gimnazjum z terenu naszej gminy.

Dział 900 – GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

Planowane wydatki w tym dziale dotyczą:

➤ Utrzymania oczyszczalni ścieków w Szreńsku i Miączyńce D.	-	148.000 zł
➤ Utrzymania wysypiska śmieci w Miączyńce D.	-	115.000 zł

- Oświetlenia ulic, placów i dróg i konserwacji tych urządzeń - 160.000 zł
- Utrzymania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Szreńsku - 232.200 zł
- Realizacji wydatków w ramach funduszu sołeckiego - 11.893,21 zł

W dziale tym zaplanowano także wydatki majątkowe realizowane w ramach funduszu sołeckiego, a mianowicie – budowa placu zabaw dla dzieci w Szreńsku – 25.639 zł.

Dział 921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

W dziedzinie kultury zabezpieczono środki na świetlice wiejskie – wydatki bieżące – 54.023 zł realizowane w ramach funduszu sołeckiego. Zaplanowano także dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury w Szreńsku w kwocie 160.000 zł i Gminnej Biblioteki Publicznej w kwocie – 130.000 zł.

Dział 926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

Na zadania w zakresie upowszechniania kultury fizycznej i sportu zaplanowano wydatki bieżące w kwocie 36.200 zł.

WYDATKI MAJĄTKOWE

W budżecie gminy na rok 2010 uwzględniono zadania inwestycyjne nie objęte wieloletnimi programami inwestycyjnymi na łączną kwotę – 2.281.000 zł:

- Przebudowa stacji uzdatniania wody - 1.300.000 zł
- Budowa wodociągu w Szreńsku, ul. Mławska - 10.000 zł
- Budowa wodociągu w miejscowości Pączkowo - 36.000 zł
- Przebudowa drogi gminnej w Dozinach - 30.000 zł
- Modernizacja drogi w Kobuszynie - 95.000 zł
- Modernizacja drogi Pączkowo-Glinki - 255.000 zł
- Budowa chodników w Szreńsku - 100.000 zł
- Budowa parkingu przy cmentarzu w Szreńsku - 50.000 zł
- Ogrodzenie budynku komunalnego - 15.000 zł
- Ogrodzenie budynku szkoły w Szreńsku - 70.000 zł
- Urządzenie placu zabaw dla dzieci w Szreńsku - 120.000 zł
- Budowa boiska wielofunkcyjnego w Szreńsku - 200.000 zł

Finansowanie w/w inwestycji będzie z zaciąganych pożyczek i kredytów, środków pozyskanych z Urzędu Marszałkowskiego i Ministerstwa Edukacji Narodowej. Na zadanie inwestycyjne „Przebudowa stacji uzdatniania wody” zostanie zaciągnięta pożyczka z WFOŚiGW umarzalna w 50 %. Natomiast na ogrodzenie budynku szkoły w Szreńsku zostaną przeznaczone środki, które wpłynęły w 2009 roku i nie zostały wydatkowane na ten cel. Na budowę boiska w Szreńsku będą pozyskane fundusze z MEN. Szczegółowe finansowanie inwestycji przedstawia załącznik Nr 11 do uchwały budżetowej.

Limity wydatków na wieloletnie zadania inwestycyjne realizowane w latach 2010-2013 przedstawiają się następująco:

- Termomodernizacja budynku po byłej szkole podstawowej w Bielawach – całkowity koszt inwestycji 200.000 zł na rok 2010 zaplanowano kwotę – 20.000 zł. Pozostała kwota – 180.000 zł będzie wydatkowana w 2011 roku.
- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy w Szreńsku – koszt inwestycji to kwota 200.000 zł, rok 2010 – 20.000 zł, kwota 180.000 przewidziana do realizacji w roku 2011.
- Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa Mazowieckiego projekt EA – całkowity koszt programu – 25.410 zł, na rok 2010 zaplanowano wydatki w kwocie 10.860 zł, na rok 2011 – 8.730 zł i na rok 2012 – 5.820 zł.
- Termomodernizacja budynku OSP w Szreńsku – koszt inwestycji – 200.000 zł, w roku 2010 – planuje się wydatkować kwotę 20.000 zł, pozostałą część – 180.000 zł w roku 2011.

- Budowa hali sportowej przy ZPO i Gimnazjum całkowity koszt inwestycji – 4.993.175 zł, wydatki poniesione dotychczas to kwota 229.220 zł. Na rok 2010 zaplanowano kwotę 80.000 zł, natomiast w roku 2011 – 1.561.318 zł, w roku 2012 – 1.561.318 zł i w roku 2013 – 1.561.319 zł.
- Termomodernizacja i dobudowanie łazienek przy Szkole Podstawowej w Proszkowie. Całkowity koszt inwestycji to kwota 350.000 zł, w roku 2010 planuje się wydatkować kwotę 30.000 zł. Pozostała kwota 320.000 zł zostanie wydatkowana w roku 2011.
- Termomodernizacja budynku Zespołu Placówek Oświatowych w Szreńsku – koszt inwestycji 350.000 zł, w 2010 – 40.000 zł, w 2011 – 310.000 zł
- Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w miejscowości Doziny. Całkowity koszt inwestycji – 100.000 zł, na rok 2010 zaplanowano kwotę 20.000 zł, natomiast na rok 2011 – 80.000 zł.
- Termomodernizacja budynku świetlicy wiejskiej w Miączynie Małym – koszt inwestycji 150.000 zł, do wydatkowania na rok 2010 – 20.000 zł, na rok 2011 – 130.000 zł
- Termomodernizacja budynku GOK w Szreńsku. Całkowity koszt inwestycji to kwota 200.000 zł, na rok 2010 zaplanowano kwotę 20.000 zł, natomiast na rok 2011 kwotę 180.000 zł.
- Remont świetlicy wiejskiej w Miączynie Dużym – koszt inwestycji 344.000 zł. Inwestycja ta jest realizowana od roku 2009. Na rok 2010 zaplanowano wydatki w kwocie 244.000 zł.

Na inwestycje związane z termomodernizacją obiektów planuje się złożyć wniosek o pozyskanie środków z funduszy europejskich w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013, Działanie 4.3. Ochrona Przyrody, Energetyka. Natomiast inwestycja pod nazwą „Remont świetlicy wiejskiej w Miączynie D. jest finansowana ze środków w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013. Działanie: Odnowa i Rozwój wsi. Refundację na to zadanie Gmina otrzyma w wysokości 85 % kwoty przetargowej.

Planowany deficyt budżetu w roku 2010 to kwota 1.979.442 zł. Na sfinansowanie deficytu planuje się zaciągnąć pożyczkę z WFOŚ i GW w Warszawie w kwocie 900.000 zł, oraz kredyt w wysokości 1.079.442 zł przeznaczonym na zadania inwestycyjne planowane do realizacji w roku 2010.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
Marek Marchewka