

UZASADNIENIE

do projektu budżetu gminy na 2011 rok

Budżetu Gminy w Krasnem na 2011 rok został opracowany na podstawie:

1) przekazanych informacji przez Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie Wydziałów Finansów i Budżetu pismem Nr FIN.I.301/3011/67/2010 z dnia 22.10.2009 r. o kwotach dotacji celowych przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2010.

2) przekazanej informacji o kwocie dotacji celowej z budżetu państwa określonej przez Krajowe Biuro Wyborcze, Delegatura w Ostrołęce, pismo DOS 3101-1/38/10

3) przekazanych informacji przez Ministra Finansów pismem ST3-4820/26/2010 z dnia 12.10.2009 r. o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na rok 2011.
- planowanej na 2011 r. kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, stanowiącego dochód budżetu gminy podatników podatku (PIT) zamieszkałych na obszarze gminy (37,12 %)

przy założeniu następujących wskaźników:

1) prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych o 102,3 %,

2) składki na Fundusz Pracy w wysokości 2,45 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenia społeczne, określonej w art. 104, ust. 1 ustawy z dnia 20 kwietnia 2004 roku o promocji zatrudnienia i instytucjach rynku pracy (Dz. U. Nr 99, poz. 1001 z późn. zm.),

3) wzrost płac nauczycieli od 1.09.2011 – 7 %.

Szczegółowe rozbiecie planowanych na 2011 rok dochodów i wydatków stanowi opracowany Budżet Gminy na 2011 rok zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 02 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych.

II. DOCHODY

Projekt Budżet Gminy na 2011 rok po stronie dochodów planowany jest w wysokości **21.967.128,35 zł**

w tym: dochody bieżące – **8.846.237,60 zł, tj. 40,27 %**

dochody majątkowe – **13.120.890,75 zł, tj. 59,73**

Główne źródła dochodów gminy w 2011 roku to:

I. Dochody własne w kwocie **4.287.710,60 zł tj. 19,52 %** planowanych dochodów w tym największy udział stanowią:

1) wpływy z dochodów od osób prawnych

i od osób fizycznych ogółem - **4.147.790,00**

w tym:

- podatek od nieruchomości - **2.330.000,00**
obliczony na podstawie Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłatach lokalnych w 2010 roku (M. P. z 2010 r. Nr 55, poz. 755)
 - podatek rolny - **941.000,00**
przy obliczeniu wysokości przyjęto cenę żyta za 1 ha przeliczeniowy 94,10 zł na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z 19 października 2010 r. (M. P. z 2010, Nr 76, poz. 960)
 - podatek leśny - **12.000,00**
obliczony na podstawie Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2010 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczony według średniej ceny drewna uzyskanej przez Nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2010 r. w wysokości 154,65 zł za m³
 - podatek od środków transportu - **55.000,00**
oszacowany na podstawie Obwieszczenia Ministra Finansów z dnia 30 lipca 2010 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłatach lokalnych w 2011 roku (M.P. z 2010 r. Nr 55, poz. 755) oraz obwieszczenia Ministra Finansów 11 października 2010 r. (Dz. U. Nr 75, poz. 950) w sprawie minimalnych stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2011 r.
 - wpływy z opłaty skarbowej - **20.000,00**
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - **30.000,00**
 - udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - **694.840,00**
 - udziały w podatku dochodowym od osób prawnych - **2.000,00**
 - podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej - **250,00**
 - podatek od spadków i darowizn - **3.500,00**
 - wpływy z opłaty targowej - **2.200,00**
 - podatek od czynności cywilno-prawnych - **45.000,00**
 - odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatku i opłat - **10.000,00**
 - wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw - **2.000,00**
- 2) wpłaty z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich – **1.000,00**

- 3) wpływy za użytkowanie wieczyste nieruchomości – **2.400,00**
- 4) wpływy z czynszów za lokale użytkowe mieszkalne i użytkowe – **40.000,00**
- 5) sprzedaż mienia komunalnego – **60.000,00**
- 6) wpływy z różnych dochodów – **10.000,00**
- 7) dochody j.s.t. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – **20,60**
- 8) wpływy z usług – **81.500,00**
- 9) wpływy z różnych opłat – **5.000,00**

II. Subwencja ogólna z budżetu państwa

– 14,56 % planowanych dochodów w kwocie – **3.198.455,00 tj. 36,15 %**

w tym:

- 1) część oświatowa – **2.673.326,00 – 12,17 % dochodów ogółem**
- 2) część wyrównawcza – **525.129,00 – 2,3 % dochodów ogółem**

III. Dotacje celowe w kwocie

– 6,19 % planowanych dochodów bieżących ogółem – **1.360.072,00 – 15,37 %**

w tym:

- 1) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej – **1.159.772,00**
- 2) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy – **197.800,00**
- 3) dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań bieżących realizowanych przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – **2.500,00**

IV. Dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich ramach RPO na które podpisane są umowy:

- 1) Przebudowa drogi gminnej Zielona – Niesiołboda – Milewo-Rączki oraz Zielona – Brzozowo, gmina Krasne – **2.525.451,10**
- 2) Rozbudowę i modernizację systemów zaopatrzenia w wodę oraz infrastruktury i urządzeń służących do oczyszczania ścieków komunalnych i przemysłowych w gminach Płoniawy-Bramura i Krasne – **5.195.879,32**

Planowane środki do pozyskania w ramach RPO:

- 1) Budowa Szkolnego Centrum Kultury Fizycznej i Sportu w Krasnem – **1.820.067,30**
- 2) Poszerzenie oferty kulturowej gminy Krasne, poprzez odrestaurowanie zabytkowej wieży ciśnień, z przeznaczeniem na Muzeum Rodu Krasińskich – **800.000,00**

W ramach PROW „Poprawa gospodarki wodno-ściekowej poprzez budowę przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Krasne oraz modernizacji stacji uzdatniania wody w Mosakach Stara Wieś” – **2.719.493,03**

W projekcie budżetu Gminy na 2011 rok uwzględniono wszystkie możliwe źródła dochodów gminy.

III. WYDATKI

W projekcie budżetu Gminy Krasne na 2011 rok wydatki ustalone zostały w kwocie **24.477.594,95 zł.**

Z zaplanowanej kwoty wydatków to:

- wydatki majątkowe w kwocie **15.631.357,35 zł tj. 63,86 %**,
- wydatki bieżące w kwocie **8.846.237,60 zł tj. 36,14 %** zaplanowane na pokrycie kosztów działalności jednostek organizacyjnych: Urząd Gminy, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Szkół, ZEAS, dotacje dla instytucji kultury (GOK i GBP) oraz pozostałych zadań realizowanych przez gminę.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano:

Wydatki jednostek budżetowych w kwocie **6.935.643,60** w tym:

- wynagrodzenia i składniki od nich naliczane – **4.898.584,00**
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych- **2.037.059,60**

oraz

- dotacje dla instytucji kultury – **342.000,00**
- wydatki na obsługę długu – **200.000,00**
- świadczenia na rzecz osób fizycznych- **1.540.594,00**

Zaplanowane wydatki według klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dz. 010 - ROLNICTWO i ŁOWIECTWO

środki w kwocie - **23.600,00**

przeznacza się na wydatki bieżące jednostki:

Roz. 01095 - wpłaty na rzecz Izb Rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego - 18.600,00

Roz. 01095 - zakup usług - 5.000,00

Dz. 150 - PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE

zaplanowane wydatki majątkowe w kwocie – **13.440,00**

przeznacza się na:

Roz. 15011 – dotację wg umowy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na realizację zadania „Przyśpieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” - **13.440,00**

Dz. 600 - TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ - 3.126.118,94

zaplanowane środki w kwocie – **110.000,00**

przeznacza się na wydatki bieżące w zakresie:

Roz. 60016 - zakup materiałów i wyposażenia – 10.000,00
- usług remontowych - 50.000,00

- bieżącego utrzymania dróg gminnych żwirowych
oraz odsnieżanie itp. - 50.000,00

Zadanie inwestycyjne pn. „Przebudowa drogi gminnej Zielona – Niesiołbudy -
Milewo-Rączki oraz Zielona – Brzozowo, gmina Krasne” w kwocie – 3.016.118,64
w tym: środki UE - 2.525.451,10
środki własne – 490.667,84

Dz. 700 - GOSPODARKA MIESZKANIOWA

zaplanowane wydatki bieżące w kwocie - **50.980,00**

przeznacza się na:

Roz. 70005 - koszty związane z utrzymaniem mienia komunalnego - 50.980,00

w tym:

wynagrodzenia i składniki od nich naliczane - 18.980,00

wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 32.000,00

Dz. 710 - DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA

zaplanowane wydatki bieżące w kwocie - **7.500,00**

przeznacza się na:

Roz. 71013 - na prace geodezyjne i kartograficzne
(mapy, wyrisy, wypisy) - 5.000,00

Roz. 71035 – utrzymanie cmentarza powojennego w ramach dotacji - 2.500,00

Dz. 720 - INFORMATYKA

zaplanowane środki w kwocie - **48.180,00**

przeznacza się na:

Roz. 72095 – wynagrodzenie informatyka i składki ZUS i FP – 47.130,00
- działalność statutową w kwocie - 1.050,00

Dz. 750 - ADMINISTRACJA PUBLICZNA

zaplanowane środki w kwocie - **1.396.252,00**

w tym wydatki bieżące – 1.326.662,00

przeznacza się na:

Roz. 75011 - wynagrodzenia pracowników wykonujących
zadania bieżące zlecone gminie i składki ZUS i FP - 41.212,00

Roz. 75022 - diety dla radnych, sołtysów, przewodniczącego rady - 55.000,00
zakup materiałów i wyposażenia - 5.000,00

Roz.75023 - wydatki związane z funkcjonowaniem bieżącym urzędu
łącznie - 1.208.450,00

w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i FP - 959.250,00

- działalność statutową - 249.200,00

w tym:

- szkolenia pracowników i odpis FSS - 28.800,00

- pozostałe wydatki związane z utrzymaniem
(zakup materiałów, usług i energii) - 220.400,00

Wydatki majątkowe w kwocie **50.000,00** na adaptację pomieszczeń UG oraz termomodernizację dachu budynku UG.

Roz. 75075 - wydatki na promocję gminy - 8.000,00

Roz. 75095 – pozostała działalność – 28.590,00

w tym bieżące na zakup materiałów i usług - 9.000,00

Wydatki majątkowe to kwota **19.590** zł dotacji celowej wg umowy z Marszałkiem Województwa Mazowieckiego na „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”.

Dz. 751 - URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

zaplanowane środki na wydatki bieżące - **660,00**

przeznacz się na:

Roz. 75101 - aktualizację rejestrów wyborców tj. wynagrodzenie wg umowy zlecenie oraz składki ZUS i FP w ramach dotacji na zadani zlecone - 660,00

Dz. 754 - BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

zaplanowane środki w kwocie - **101.300,00**

przeznacza się na:

Roz. 75412 - utrzymanie w gotowości jednostek ochotniczych straży pożarnych - 76.300,00

- wynagrodzenia oraz składki ZUS i FP – 28.250,00

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 8.000,00

- zakup materiałów i usług działalność statutowa – 40.050,00

Roz. 75414 - na obronę cywilną (zakup usług) - 5.000,00

Roz. 75421 – zarządzanie kryzysowe - rezerwa - 20.000,00

Dz.756 - DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBREM

zaplanowane środki na wydatki bieżące - **26.000,00**

przeznacza się na:

Roz. 75647 - prowizje sołtysów za inkaso podatków - 20.000,00

- koszty związane z poborem podatków - 6.000,00

Dz.757 - OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

zaplanowane środki w kwocie - **200.000,00**

Roz. 75702 - przeznacza się na spłatę odsetek od zaciągniętych kredytów 200.000,00

Dz.758 - RÓŻNE ROZLICZENIA

zaplanowane środki w kwocie - **25.000,00**

Roz.75818 – Rezerwa ogólna w wysokości 25.000,00

Dz.801 - OŚWIATA I WYCHOWANIE

zaplanowane środki w kwocie – **6.371.051,65**

przeznacza się na:

– wydatki bieżące w kwocie – 4.229.796,00

z tego wydatki jednostek- 4.047.312,00

w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i FP - 3.340.309,00

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 707.003,00

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 182.484,00

Zadanie inwestycyjne w kwocie – 2.141.255,65

Roz. 80101 – Szkoły Podstawowe to wydatki bieżące - 2.612.147,00

w tym:

wydatki jednostek budżetowych – 2.495.509,00

z tego:

- wynagrodzenia i składki ZUS, FP – 2.105.241,00

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 390.268,00

oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych – 116.638,00

Roz. 80103 - oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych

to wydatki bieżące - 186.082,00

z tego:

– wydatki jednostek budżetowych – 174.736,00

w tym: wynagrodzenia oraz składki ZUS i FP - 167.188,00

– wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 7.548,00

oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych - 11.346,00

Roz. 80104 – przedszkola – zakup usług - 18.000,00

Roz. 80110 - Gimnazjum - 3.271.915,65

w tym: wydatki bieżące w kwocie - 1.130.660,00

z tego: wydatki jednostek budżetowych - 1.076.160,00

- wynagrodzenia oraz składki ZUS i FP - 921.800,00

- wydatki związane z realizacją zadań statutowych - 154.360,00

oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych - 54.500,00

wydatki majątkowe – 2.141.255,65

„Budowa Szkolnego Centrum Kultury Fizycznej
i Sportu w Krasnem”

w tym: środki UE – 1.820.067,30

środki własne – 321.188,35

Roz. 80113 - Dowóz uczniów do szkół - 100.000,00

Roz. 80114 – Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół

to wydatki bieżące w kwocie – 162.680,00

w tym wydatki jednostki poniesione na:

- wynagrodzenia i składki ZUS i FP – 146.080,00

- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych - 16.600,00

Roz. 80146 - kształcenie i doskonalenie zawodowe nauczycieli

to wydatki statutowe w kwocie – 20.227,00

Dz. 851 - OCHRONA ZDROWIA

zaplanowane środki w kwocie- **30.000,00**

Roz. 85153 - przeznaczona się na realizację zadań na

przeciwdziałanie narkomanii- 1.000,00

Roz. 85154 - przeznaczona się na realizację zadań wynikających

z gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania
problemów alkoholowych - 29.000,00

Dz. 852 -POMOC SPOŁECZNA

zaplanowane środki w kwocie - **1.657.094,00**

to wydatki bieżące

w tym:

- z budżetu państwa na finansowanie zadań bieżących

z zakresu administracji rządowej - 1.117.700,00

– z budżetu państwa na finansowanie zadań własnych gminy – 197.800,00

- z budżetu gminy - 341.594,00

Realizacja w poszczególnych rozdziałach na wydatki

jednostek budżetowych przeznaczono kwotę – 365.794,00

z czego:

– wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 288.823,00

– wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 76.971,00

oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.291.300,00

Roz. 85202 – opłaty w DPS - 25.000,00

Roz. 85212 - świadczenia rodzinne: świadczenia z funduszu

alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia

emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - 1.122.500,00

w tym:

- wydatki jednostek budżetowych – 49.000,00

z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 42.029,00

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań – 6.971,00

- świadczenia na rzecz osób fizycznych - 1.073.500,00

Roz. 85213 - składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby

pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej – 3.700,00

Roz. 85214 - zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na

ubezpieczenia emerytalne i rentowe - 85.000,00

Roz. 85216 – Zasiłki stałe – 33.000,00

Roz. 85219 – Ośrodek Pomocy Społecznej

Plan na 2011 r. w kwocie – 270.354,00

to wydatki bieżące jednostki

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 233.554,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 36.800,00

Roz. 85228 - usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze
Planowane wydatki bieżące jednostki w kwocie – 9.740,00

w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane - 9.540,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 200,00

Roz. 85215 - Dodatki mieszkaniowe - 26.000,00

Roz. 85295 – Pozostała działalność – zaplanowana w kwocie - 81.800,00

na realizację programu „Pomoc Państwa w dożywianiu
oraz koszty dowozu żywności i prace publicznie użyteczne
w tym:

- wydatki jednostki budżetowej związane z realizacją
zadań statutowych - 8.000,00
- oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych - 73.800,00

Dz. 854 - EDUKACJA OPIEKA WYCHOWAWCZA

zaplanowane środki w kwocie - **167.360,00**

przeznacza się na wydatki bieżące jednostek w kwocie:- 163.550,00

Roz. 85401 - świetlice szkolne

z czego:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 80.150,00
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań - 83.400,00
- oraz świadczenia na rzecz osób fizycznych - 3.810,00

Dz. 900 -GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

zaplanowane środki w kwocie – **9.761.566,68**

przeznacza się na:

wydatki bieżące w kwocie - 432.363,92

w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i FP – 64.920,00
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 384.443,92
- wydatki majątkowe w kwocie - 9.312.202,76

Roz. 90001 – Wydatki majątkowe - „Rozbudowa i modernizację systemów
zaopatrzenia w wodę oraz infrastruktury i urządzeń służących do oczyszczania
ścieków komunalnych i przemysłowych w gminach Płoniawy-Bramura i Krasne”

w tym: środki UE - 7.915.372,35

środki własne - 1.396.830,41

Roz. 90002 – gospodarka odpadami - 2.000,00

Roz. 90003 – oczyszczanie wsi - 10.000,00

Roz. 90004 - utrzymanie zieleni w gminie - 500,00

Roz. 90015 - opłacenie kosztów energii elektrycznej zużytej do oświetlenia
dróg gminnych, - 161.000,00

- opłacenie kosztów konserwacji oświetlenia ulicznego - 43.000,00

Roz. 90095 – pozostała działalność- 69.463,92

w tym:

- wynagrodzenia i składki ZUS i FP – 18.070,00
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 51.393,92

Dz.921 - KULTURA I OCHRONA

DZIEDZICTWA NARODOWEGO w kwocie – **1.420.749,99**

w tym: zaplanowane środki dotacji podmiotowej z budżetu - **342.000,00**

przeznacza się dla:

Roz. 92109 – dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury

w Krasnem - 172.000,00

Roz.92116 – dotacje dla Gminnej Biblioteki w Krasnem

i filii w Zielonej - 170.000,00

Wydatki majątkowe z kwocie - 1.078.749,99

na zadanie pn. „ Poszerzenie oferty kulturowej gminy Krasne, poprzez odrestaurowanie zabytkowej wieży ciśnień, z przeznaczeniem na Muzeum Rodu Krasińskich”

w tym:

- środki unijne- 800.000,00
- własne - 278.749,99

Dz. 926 - KULTURA FIZYCZNA I SPORT

zaplanowane środki w kwocie – **67.741,68**

przeznacza się na wydatki bieżące w:

Roz. 92605 - na częściowe pokrycie kosztów związanych

z organizowaniem imprez sportowych - 67.741,68

IV. Przychody i rozchody

Planowane przychody roku 2011 w kwocie 3.331.466,60 zł stanowiąc będzie kredyt zaciągnięty w banku komercyjnym na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę kredytów oraz inne środki.

Rozchody w kwocie 821.000,00 w roku 2011 dotyczyć będą spłaty zaciągniętych kredytów w 2008, 2009, 2010 r.

Spłata zobowiązań kredytów z 2009 r.

BGŻ – 436.000,00 – raty przypadające do spłaty z kredytu z 2008 r.

ING BS – 225.000,00 – raty przypadające do spłaty z kredytu z 2009 r.

Bank wybrany w przetargu – 160.000,00 – raty przypadające do spłaty z kredytu z 2010 r.