

UZASADNIENIE

Dochody budżetu gminy skalkulowano następująco:

W dziale „Rolnictwo i łowiectwo” zaplanowano dochody w wysokości 595 144 zł. z tego:

- 2 184 zł są to dochody z dzierżawy obwodów łowieckich o powierzchni 9 785 ha (obwód bardzo słaby 0,004q żyta z 1 ha x 55,80 zł x 9785 ha).
- 592 960 zł są to planowane środki do pozyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej na realizację inwestycji:
 - „Budowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Czernice Borowe – 510 000 zł
 - „Modernizacja stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie gminy Czernice Borowe” – 82 960 zł.
- W dziale „Transport i łączność” zaplanowano dochody w wysokości 2 182 424 zł. z tego:
 - 1 968 524 zł są to planowane środki do pozyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej na realizację inwestycji:
 - „Przebudowa dróg gminnych i drogi powiatowej usprawniających komunikację pomiędzy gminami Czernice Borowe, Przasnysz i Miastem Przasnysz – 83 375 zł
 - „Przebudowa dróg gminnych i powiatowych usprawniających komunikację pomiędzy gminą Grudusk, Powiat ciechanowski i Gminą Czernice Borowe Powiat przasnyski” – 1 885 149 zł.
- 213 900 zł dotacja na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa drogi gminnej Olszewiec-Kijewice-Przasnysz” .

W dziale „Gospodarka mieszkaniowa” zaplanowano dochody w wysokości 151 038 zł, z tego:

- 47 430 zł są to czynsze za wynajem mieszkań komunalnych oraz dzierżawy gruntów, które zaplanowano zgodnie z przypisem 2008 roku,
- 103 508 zł są to dochody ze sprzedaży mienia komunalnego, które zaplanowano zgodnie z posiadanymi aktami notarialnymi oraz zamiarem sprzedaży nieruchomości.
- 100 zł są to odsetki wyliczone od rat za mieszkania według obecnie obowiązującej stopy (10 % kredytu refinansowego – zgodnie z zapisami zawartymi w aktach notarialnych) oraz odsetki od nie terminowo wpłaconego czynszu.
- W dziale „Informatyka” zaplanowano dochody w wysokości 352 469 zł, są to planowane środki do pozyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej na realizację inwestycji: „Rozwój E-Usług na terenie Gminy Czernice Borowe”

W dziale „Administracja publiczna” zaplanowano dochody w wysokości 115 069 zł z tego:

- 40 098 zł jest to dotacja na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008 ,
- 313 zł jest to udział 5 % dochodów budżetu państwa za dowody osobiste,
- 60 000 zł wpływy z różnych dochodów na rzecz Urzędu Gminy (zwroty refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia w ramach robót publicznych i prac interwencyjnych przewiduje się zatrudnieniem 10 osób bezrobotnych na okres 6 miesięcy przy kwocie refundacji 1000 zł.).

- 14 658 zł jest to dotacja na 2009 rok z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych z tytułu zatrudnienia 2 osób niepełnosprawnych w ramach programu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej” zgodnie z umową Nr OSP/000031/07/D z dnia 06.08.2007 r.

W dziale „Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa” zaplanowano dotację na zadania zlecone w wysokości 660 zł zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce Nr DOS 3101-1-44/08. Jest to dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

W dziale „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” zaplanowano dotację w wysokości 400 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008. Jest to dotacja na wykonywanie zadań z zakresu obrony cywilnej.

W dziale „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” zaplanowano dochody w wysokości 2 631 108 zł, z tego:

- 3 600 zł są to planowane wpływy od osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą i płacących podatek w formie karty podatkowej – skalkulowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku.(2 707,23 zł),

Podatki od osób prawnych:

- 314 726 zł podatek od nieruchomości skalkulowano według należności z 2008 roku podwyższone o należności zahipotekowane, które przewiduje się odzyskać w 2009 roku.
- 3 864 zł podatek rolny , który skalkulowano wg ceny żyta 48 zł, stawka z 1 ha 48 zł x 2,5 q = 120,00 zł. (32,20 ha x 120,00 zł = 3 864,00 zł),
- 6 744 zł podatek leśny , który skalkulowano wg ceny drewna tartaczego 152,53 zł/1 m³ stawka z 1ha 152,53 zł x 0,220 m³ = 33,56 zł/ ha lasu.(200,98 ha x 33,56 zł = 6 744 zł).
- 1 000 zł podatek od czynności cywilnoprawnych na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 r.
- 56 919 zł odsetki odzyskane od kwot zahipotekowanych planowanych do odzyskania w 2009 roku.

Podatki od osób fizycznych

- 131 209 zł podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie stawek z 2008 roku.
- 1 167 937 zł podatek rolny , który skalkulowano wg ceny żyta 48 zł, stawka z 1 ha 48 zł x 2,5 q = 120,00 zł. (10 842,75 ha x 120,00 zł = 1 301 130,00 zł), oraz podatek rolny z gruntów nie stanowiących gospodarstw rolnych (70,0288 ha x 48,00złx5q żyta = 16 806,91 zł w zaokrągleniu 16 807 zł.).Plan dochodów z podatku rolnego pomniejszono o planowane ulgi inwestycyjne na 2009 rok w kwocie 150 000 zł.
- 13 847 zł podatek leśny , który skalkulowano wg ceny drewna tartaczego 152,53 zł/1 m³ stawka z 1ha 152,53 zł x 0,220 m³ = 33,56 zł/ ha lasu.(412,65 ha x 33,56 zł = 13 848 zł).
- 213 588 zł podatek od środków transportowych, który skalkulowano skalkulowano na podstawie stawek z 2008 roku.
- 1 400 zł podatek od spadków i darowizn zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku,
- 1000 zł wpływy z opłaty targowej zaplanowano tak jak w 2008 roku.

- 30 000 zł podatek od czynności cywilnoprawnych na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku,
- 2 000 zł wpływy z różnych opłat zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku,
- 2 000 zł odsetki od zaległości podatkowych, zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku,
- 22 000 zł wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2008 r. ,
- 18 000 zł wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano na podstawie wykonania 2008r.
- 30 000 zł wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2008 r. ,
- 100 zł odsetki od tych opłat,
- 609 174 zł są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano w związku z informacją Ministerstwa Finansów Nr ST3 –4820/21/08 .
- 2 000 zł są to udziały w podatku dochodowym od osób prawnych . Zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2008 roku.

W dziale „Różne rozliczenia” zaplanowano dochody w wysokości 4 668 726 zł, z tego:

- 2 630 620 zł subwencja oświatowa, którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów Nr ST3 –4820/21/2008,
- 2 004 956 zł subwencja wyrównawcza, którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów Nr ST3 –4820/21/2008,
- 30 000 zł są to odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- 3 150 zł subwencja równoważąca, którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów Nr ST3 –4820/21/2008,

W dziale „Oświata i wychowanie” zaplanowano dochody w wysokości 33 620 zł. Jest to dotacja z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych zgodnie z umową Nr UWA/000157/07/D na realizację programu Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko- wiejskie”.

W dziale „Pomoc społeczna” zaplanowano dochody w wysokości 1 447 600 zł., z tego:

- 1 100 000 zł jest to dotacja na świadczenia rodzinne, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008 ,
- 9 500 zł jest to dotacja na ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z opieki społecznej, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008,
- 103 000 zł jest to dotacja na zasiłki stałe z pomocy społecznej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008,
- 23 100 zł jest to dotacja na zasiłki okresowe z pomocy społecznej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008,
- 67 000 zł jest to dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008,

- 50 000 zł jest to dotacja na posiłki dla osób najbiedniejszych zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów i Budżetu Nr FIN I /301/3011/84/2008,
- 95 000 zł są to środki na realizację Poakcesyjnego Programu Wsparcia Obszarów Wiejskich otrzymane z Banku Światowego zgodnie z porozumieniem z Mazowieckim Centrum Polityki Społecznej w Warszawie.
- W dziale „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” zaplanowano dochody w kwocie 4 830 000 zł są to planowane środki do pozyskania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego ze środków Unii Europejskiej na realizację inwestycji:
 - „Budowa kanalizacji sanitarnej” – 2 975 000 zł,
 - „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czernice Borowe” – 375 000 zł,
 - „Odnowa wsi(3 projekty)” 1 480 000 zł.

Wydatki budżetu gminy skalkulowano następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 721 037 zł, z tego:

- 600 000 zł na inwestycję p.n. „Budowa zbiorników retencyjnych na terenie gminy Czernice Borowe”,
- 23 437 zł na Mazowiecką Izbę Rolniczą, odpis 2% od wpłat podatku rolnego,
- 97 600 zł na realizację inwestycji p.n. Modernizacja stacji uzdatniania wody i sieci wodociągowej na terenie gminy Czernice Borowe”

W dziale „**Transport i łączność**” zaplanowano ogółem kwotę 3 218 911 zł z tego:

- 100 000 zł na pomoc finansową dla Powiatu Przasnyskiego na realizację przedsięwzięć inwestycyjnych podnoszących bezpieczeństwo ruchu drogowego pojazdów i osób na drogach zarządzanych przez Powiat Przasnyski na obszarze administracyjnym Gminy Czernice Borowe.

- 295 000 zł na bieżące utrzymanie dróg,
- 30 000 zł na wypłatę odszkodowań za zajęcie gruntów na pas drogowy,
- 428 000 zł na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa drogi gminnej Olszewie- Kijewie – Przasnysz”.,
- 50 000 zł na realizację inwestycji p.n. „Budowa zatoczek autobusowych i chodników w Czernicach Borowych”
- 2 217 823 zł na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa dróg gminnych i powiatowych usprawniających komunikację pomiędzy gminą Grudusk, Powiat ciechanowski i Gminą Czernice Borowe, Powiat Przasnyski”
- 98 088 zł na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa dróg gminnych i drogi powiatowej usprawniających komunikację pomiędzy gminami Czernice Borowe, Przasnysz i Miastem Przasnysz”.

W dziale „**Turystyka**” zaplanowano wydatki w kwocie 2 000 zł, z tego:

- 2 000 zł na opłatę członkowską Lokalnej Organizacji Turystycznej.

W dziale „**Działalność usługowa**” zaplanowano kwotę 170 000 zł na usługi związane z pracami projektowymi oraz usługi geodezyjne.

W dziale „**Informatyka**” zaplanowano wydatki w kwocie 422 670 zł, z tego:

- 8 000 zł na zakup oprogramowań oraz akcesoriów komputerowych służących do bieżącej pracy Urzędu Gminy,
- 414 670 zł na inwestycję pn”Rozwój E-Usług na terenie Gminy Czernice Borowe”

W dziale „**Administracja publiczna**” zaplanowano ogółem 1 558 596 zł, z tego:

- 40 098 zł na wynagrodzenia i pochodne dla osób wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej;
- 124 581 zł dla Radnych Rady Gminy za uczestnictwo w Sesjach oraz komisjach Rady Gminy , dieta dla Przewodniczącego Rady Gminy oraz dla sołtysów biorących udział w sesjach Rady Gminy.
- 1 374 217 zł na utrzymanie Urzędu Gminy ,z tego na wynagrodzenia i pochodne 1035728 zł. kwotę tą skalkulowano wg wynagrodzeń w 2008r .Zaplanowano podwyżkę wynagrodzeń o 10%, zaplanowano wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych dla 10 osób przez okres 6 miesięcy oraz wynagrodzenia i pochodne dla osób zatrudnionych w ramach projektu „Osoby niepełnosprawne w służbie publicznej”. Ponadto zaplanowano kwotę 50 000 zł na remont pomieszczeń budynku Urzędu Gminy w Czernicach Borowych.oraz na zakupy inwestycyjne – „Wymana centrali abonenckiej” 8 223 zł.
- 19 700 zł na promocję gminy.

W dziale „**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” zaplanowano kwotę 660 zł na aktualizację stałego rejestru wyborców,

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” zaplanowano kwotę 103 749 zł, z tego :

10 000 zł na pomoc finansową Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Przasnyszu na zakup wentylatora oddymiającego z generatorem piany lekkiej plus osprzęt, zestawu poduszek podnoszących i uszczelniających oraz sprzętu do podjęcia działań z ratownictwa wodnego.

52 000 zł na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych ;

1 000 zł na remonty ,

400 zł na obronę cywilną - jest to dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na utrzymanie i konserwację sprzętu techniczno – wojskowego, utrzymanie i konserwację systemu alarmowego oraz szkolenie obronne i Obrony Cywilnej.

40 349 zł rezerwa na zarządzanie kryzysowe.

W dziale „**Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**” zaplanowano kwotę 66 450 zł.

- 2 000 zł na zakup materiałów papierniczych do drukarek i ksero, druków oraz toneru i części eksploatacyjnych do drukarek w celu zapewnienia sprawnego poboru podatków i opłat.
- 64 450 zł na wynagrodzenia dla Sołtysów- inkasentów za inkaso zobowiązań pieniężnych oraz za inkaso opłaty targowej,

W dziale „**Obsługa długu publicznego**” zaplanowano 70 000 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz koszty prowizji udzielenia tych kredytów i pożyczek.

W dziale „**Oświata i wychowanie** „zaplanowano środki w wysokości 3 941 916 zł, z tego:

Dla Szkół Podstawowych na zadania bieżące zaplanowano 2 261 800 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne 1 689 164 zł, Wynagrodzenia planowano według stanu zatrudnienia i wypłaconych wynagrodzeń za m-c październik 2008 r podwyższone o 10% z tego 5 % od początku roku i 5% od września 2009 r. Zaplanowano nagrody jubileuszowe, odprawy .

Na inwestycje i zakupy inwestycyjne w Szkołach Podstawowych zaplanowano środki w wysokości 26 000 zł. Zaplanowano na zakup wertikali w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych 6 000 zł , oraz budowę placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych 20 000 zł

Dla klas zerowych w Szkołach Podstawowych w Czernicach Borowych , Rostkowie i Węgrze zaplanowano 195 586 zł z tego na wynagrodzenia i pochodne 168 359 zł. Środki planowano zgodnie z przedstawionymi potrzebami szkół, istniejącym zatrudnieniem w m-cu październiku 2008 r. oraz wynagrodzeniem wypłaconym w m-cu październiku 2008r. Wynagrodzenia podwyższono o 10% z tego 5 % od początku roku i 5% od września 2009 r.

Na dotację dla Urzędu Miasta Przasnysz 18 000 zł na utrzymanie 3 dzieci z terenu Naszej Gminy w przedszkolach niepublicznych.

Dla Gimnazjum zaplanowano 1 058 529 zł

z tego:

- na wynagrodzenia i pochodne 889 766 zł. ,w tym 10 000 zł na wydatki związane z nadaniem imienia Szkole.

Wynagrodzenia zaplanowano zgodnie ze stanem zatrudnienia i wynagrodzenia w m-cu październiku 2008 r podwyższonym o 10 %, z tego 5 % od początku roku i 5% od września 2009 r.

- 10 000 zł na wydatki związane z nadaniem imienia Szkole.

Na dowożenie uczniów do szkół przewidziano 290 705 zł.

Zaplanowano 1% odpis od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości 16 932 zł na doszkalać i doskonalenie zawodowe nauczycieli.

Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 42 044 zł , z tego 39 004 zł na wynagrodzenia i pochodne.

Kwotę 24 700 zł zaplanowano na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.

Kwotę 33 620 zł zaplanowano z przeznaczeniem na wydatki w ramach programu „Uczeń na wsi – pomoc w zdobyciu wykształcenia przez osoby niepełnosprawne zamieszkujące gminy wiejskie oraz gminy miejsko- wiejskie”.

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano kwotę 30 000 zł na działania związane z profilaktyką antyalkoholową oraz zwalczanie narkomanii.

W dziale „**Pomoc społeczna**” zaplanowano wydatki w wysokości 1 800 864 zł, z tego na:

- dopłatę do utrzymania dwóch osób w Domu Pomocy Społecznej – 40 000 zł.
- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie społeczne od osób korzystających z pomocy społecznej oraz obsługę tych świadczeń w wysokości 1 100 000 zł.

Koszty obsługi skalkulowano jako 3 % otrzymanej dotacji .

- ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej 9 500 zł,

- zasiłki i pomoc w naturze zaplanowano w kwocie 156 100 zł, z tego:

na zasiłki stałe 103 000 zł z dotacji na zadania zlecone,

- | | |
|------------------------|--|
| na zasiłki okresowe | 23 100 zł z dotacji na zadania własne, |
| na zasiłki okresowe | 10 000 zł ze środków własnych, |
| na zasiłki jednorazowe | 20.000 zł ze środków własnych. |
- Wypłatę dodatków mieszkaniowych 50 000 zł,
 - Utrzymanie GOPS-u 218 930 zł,
w tym z dotacji na zadania własne 30 000 zł.
- Na wynagrodzenia i pochodne 202 301 zł zaplanowano wzrost wynagrodzeń o wskaźnik 10% , ponadto zaplanowano wynagrodzenie dla księgowej.
- dożywianie osób najbiedniejszych oraz dowożenie posiłków 83 334 zł., z tego z dotacji na zadania własne 50 000 zł
 - zatrudnienie osób w ramach prac społecznie użytecznych – 48 000 zł.
 - Realizacja Poakcesyjnego Programu wsparcia Obszarów Wiejskich – 95 000 zł.

W dziale „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” zaplanowano kwotę 81 836 zł. na utrzymanie świetlic szkolnych przy Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych, Węgrze i Gimnazjum z tego:

- 67 116 zł wynagrodzenia i pochodne,
- 5 500 zł na zakup wyposażenia do świetlicy w Gimnazjum,
- 9 220 zł na wydatki pozostałe związane z funkcjonowaniem stołówek szkolnych.

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** „, zaplanowano środki w kwocie 6 317 567 zł z tego:

- 3 500 000 zł na realizację inwestycji p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej”,
- 500 000 zł na realizację inwestycji p.n. „ Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czernice Borowe”,
- 70 000 zł na wydatki związane z gospodarką odpadami,
- 102 000 zł na zakup energii elektrycznej oraz konserwację oświetlenia ulicznego.
- 60 000 zł na realizację inwestycji p.n. ”Rozbudowa sieci oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Czernice Borowe”
- 5 567 zł na opłatę z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej,
- 1 980 000 zł na realizację inwestycji p.n. „Odnowa wsi (3 projekty)”.
- 100 000 zł na zakup samochodu ciężarowego i ładowarki.

W dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” zaplanowano kwotę 155 626 zł, z tego:

- 60 000 zł dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych ,
- 72 626 zł środki na utrzymanie Gminnego Centrum Informacji w Czernicach Borowych , z tego wynagrodzenia i pochodne 54 686 zł .
- 13 000 zł na utrzymanie świetlic wiejskich (energia, materiały i wyposażenie),
- 10 000 zł na dofinansowanie do remontu kościoła parafialnego w Rostkowie.

W dziale „**Kultura fizyczna i sport**” zaplanowano wydatki związane z wspieraniem sportu w kwocie 12 000 zł .

Przewodniczący Rady Gminy
/-/ Tadeusz Bastkowski