

UZASADNIENIE

Dochody budżetu gminy skalkulowano następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano dochody w wysokości 1 468,00 zł., są to dochody z dzierżawy obwodów łowieckich o powierzchni 9 750 ha (obwód bardzo słaby 0,004q żyta z 1 ha x 37,64 zł x 9750 ha).

W dziale „**Transport i łączność**” zaplanowano dochody w wysokości 3 055 802,40 zł , z tego:

- 2 986 311,40 jest to dotacja rozwojowa na realizację inwestycji p.n.” Przebudowa dróg gminnych i drogi powiatowej usprawniających komunikację pomiędzy gminami Czernice Borowe, Przasnysz i Miastem Przasnysz” z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet III Regionalny system transportowy, Działanie 3.1 Infrastruktura drogowa .
- 69 491,00 zł jest to dotacja z Gminy Dzierzgowo z tytułu udziału we wspólnym projekcie drogowym realizowanym na drodze gminnej.

W dziale „**Gospodarka mieszkaniowa**” zaplanowano dochody w wysokości 155 000,00 zł, z tego:

- 55 000,00 zł są to czynsze za wynajem mieszkań komunalnych oraz dzierżawy gruntów, które zaplanowano zgodnie z przypisem 2010 roku,
- 100 000,00 zł dochody z tytułu sprzedaży mienia.

W dziale „**Działalność usługowa**” zaplanowano dotację na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w wysokości 2 500,00 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010 Jest to dotacja na wykonywanie zadań w zakresie utrzymania cmentarzy wojennych.

W dziale „**Administracja publiczna**” zaplanowano dochody w wysokości 141 969,00 zł z tego:

- 40 098,00 zł jest to dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010
- 7,00 zł jest to udział 5 % dochodów budżetu państwa za dowody osobiste,
- 101 864,00 zł wpływy z różnych dochodów na rzecz Urzędu Gminy (zwroty refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia w ramach robót publicznych przewiduje się zatrudnienie 10 osób bezrobotnych na okres 6 miesięcy przy kwocie refundacji 1100 zł. oraz składka ZUS 15,10 % i 3 osoby zatrudnione w ramach prac interwencyjnych refundacja przez okres 6 miesięcy w kwocie 1 260 zł oraz składka ZUS 15,10%).

W dziale „**Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” zaplanowano dotację na zadania zlecone w wysokości 660,00 zł zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce Nr DOS 3101-1-38/10. Jest to dotacja na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” zaplanowano dotację w wysokości 200,00 zł zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010. 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 2 149 631,75 zł, z tego:

- 4 000,00 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 2010 roku.(3 956,86 zł),

Podatki od osób prawnych:

- 224 798,00 zł podatek od nieruchomości skalkulowano na podstawie należności z 2010 roku podwyższone o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych pierwszego półrocza 2010 r w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, który wynosi 2,6 %.
- 2 890,00 zł podatek rolny , który skalkulowano wg ceny żyta 36,00 zł, stawka z 1 ha $36,00 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q} = 90,00 \text{ zł}$. (32,1130 ha $\times 90,00 \text{ zł} = 2 890,17 \text{ zł}$),
- 5 659,00 zł podatek leśny , który skalkulowano wg ceny drewna tartacznego 154,65 zł/1 m³ stawka z 1ha $154,65 \text{ zł} \times 0,220 \text{ m}^3 = 34,02 \text{ zł/ ha lasu}$.(182,9643 ha $\times 34,02 \text{ zł} = 6 224,45 \text{ zł}$).
- 990,00 zł podatek od środków transportowych

Podatki od osób fizycznych

- 130 154,00 zł podatek od nieruchomości skalkulowano jako iloczyn należności z 2010 roku podwyższonych o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych pierwszego półrocza 2010 r w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, który wynosi 2,6 %.
- 812 967,00 zł podatek rolny , który skalkulowano wg ceny żyta 36,00 zł, stawka z 1 ha $36,00 \text{ zł} \times 2,5 \text{ q} = 90,00 \text{ zł}$. (10 840,85 ha $\times 90,00 \text{ zł} = 975 676,50 \text{ zł}$), oraz podatek rolny z gruntów nie stanowiących gospodarstw rolnych (74,56 ha $\times 36,00 \text{ zł} \times 5 \text{ q}$ żyta = 13 420,80 zł).Plan dochodów z podatku rolnego pomniejszono o planowane ulgi ustawowe (inwestycyjne i z tytułu zakupu gruntów) na 2011 rok w kwocie 176 130,00 zł.
- 15 075,00 zł podatek leśny , który skalkulowano wg ceny drewna tartacznego 154,65 zł/1 m³ stawka z 1ha $154,65 \text{ zł} \times 0,220 \text{ m}^3 = 34,02 \text{ zł/ ha lasu}$.(454,96 ha $\times 34,02 \text{ zł} = 15 477,74 \text{ zł}$).
- 178 496,00 zł podatek od środków transportowych, który skalkulowano jako iloczyn należności z 2010 roku podwyższonych o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych pierwszego półrocza 2010 r w stosunku do pierwszego półrocza 2009 roku , który wynosi 2,6 %.
- 3 000,00 zł podatek od spadków i darowizn zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2010 roku,
- 1 000,00 zł wpływy z opłaty targowej zaplanowano tak jak w 2010 roku.
- 30 000,00 zł podatek od czynności cywilnoprawnych na podstawie wykonania za 9 m-cy 2010 roku,
- 3 499,75 zł odsetki od zaległości podatkowych , zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2010 roku,
- 20 000,00 zł wpływy z opłaty skarbowej zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2010 r ,
- 15 924,00 zł wpływy z opłaty eksploatacyjnej zaplanowano na podstawie wykonania 2010r.
- 30 000,00 zł wpływy za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano na podstawie przewidywanego wykonania w 2010 r. ,
- 669 179,00 zł są to udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych, zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3 /4820/26/2010 .
- 2 000,00 zł są to udziały w podatku dochodowym od osób prawnych . Zaplanowano na podstawie wykonania za 9 m-cy 2010 roku.

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano dochody w wysokości 4 422 175,00 zł, z tego:

- 2 754 000,00 zł subwencja oświatowa , którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3 /4820/26/2010,
- 1 647 847,00 zł subwencja wyrównawcza, którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3 /4820/26/2010,
- 10 000,00 zł są to odsetki od środków na rachunkach bankowych,
- 10 328,00 zł subwencja równoważąca , którą zaplanowano zgodnie z informacją Ministra Finansów Nr ST3 /4820/26/2010.

W dziale „**Oświata i wychowanie**” zaplanowano dochody w wysokości 966 998,36 zł, z tego:

- 2 000,00 zł za wynajem sal lekcyjnych przez Szkołę Podstawową w Czernicach Borowych ,
- 155 585,00 zł na realizację projektu p.n. „Mini przedszkola skutecznym środkiem wyrównywania szans edukacyjnych” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 13,5% oraz Budżetu Gminy 1,5%.
- 80 000,00 zł z wpłat za posiłki sporządzone w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych.
- 629 691,36 zł. na realizację projektu p.n. „Dodatkowe zajęcia szansą na lepszy start dla uczniów wiejskich” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 % ,
- 49 970,00 zł na realizację projektu p.n. „Zapomniana historia – śladami Bitwy Przasnyskiej” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 % ,
- 49 752,00 zł na realizację projektu p.n. „ W harcerstwie siła” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 % ,

W dziale „**Pomoc społeczna**” zaplanowano dochody w wysokości 1 614 030,00 zł., z tego:

- 1 410 000,00 zł jest to dotacja na świadczenia rodzinne, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010,
- 1 500,00 zł jest to dotacja na ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej, pobierających świadczenia rodzinne, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010,
- 5 300,00 jest to dotacja na ubezpieczenia zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej, pobierających zasiłki stałe, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010,
- 17 000,00 zł jest to dotacja na zasiłki okresowe z pomocy społecznej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010,
- 49 000,00 zł zaplanowano dotację na zasiłki stałe z pomocy społecznej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010,
- 65 000,00 zł jest to dotacja na utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej , którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów FIN I /301/3011/67/2010,
- 8 630,00 zł wpływy z różnych dochodów z tytułu zatrudnienia 1 osoby w ramach prac interwencyjnych przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicach Borowych (zwroty refundacji z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu zatrudnienia przez okres 6 miesięcy przy kwocie refundacji 1 260 zł. oraz. składka ZUS 15,93 %).

- 24 000,00 zł dochody z Powiatowego Urzędu Pracy w Przasnyszu w związku z planowanym zatrudnieniem osób w ramach prac społecznie użytecznych. PUP Przasnysz refunduje 60% wydatków.
- 33 600,00 zł jest to dotacja na dożywianie, którą zaplanowano zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów FIN I /301/3011/67/2010.

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**” zaplanowano dochody w wysokości 4 881 420,38 zł., z tego:

- 304 000,00 zł wpłaty mieszkańców za przyłącza kanalizacyjne,
- 500 000,00 zł z tytułu zwrotu podatku VAT za 2010 rok.
- 1 757 952,89 zł planowana kwota dotacji do otrzymania w 2011 roku z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej na realizację inwestycji p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Czernice Borowe”. Inwestycja została wykonana w 2010 roku sfinansowana środkami z pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.
- 1 908 553,49 zł jest to dotacja rozwojowa na realizację projektu pod nazwą "Zapewnienie bezpieczeństwa w czasie klęsk żywiołowych i miejscowych zagrożeń technologicznych na terenie gmin Czernice Borowe, Krzynowłoga Mała"- Program: Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013, Priorytet IV 04.00.00 Środowisko, zapobieganie zagrożeniom i energetyka, Działanie 4.4 Ochrona przyrody, Nazwa projektu: "Zapewnienie bezpieczeństwa w czasie klęsk żywiołowych i miejscowych zagrożeń technologicznych na terenie gmin Czernice Borowe, Krzynowłoga Mała", zgodnie z umową nr RPMA.04.04.00-14-018/09-00 z dnia 27 grudnia 2010 r.
- 120 000,00 zł jest to planowana dotacja od Gminy Krzynowłoga Mała na realizację projektu pod nazwą "Zapewnienie bezpieczeństwa w czasie klęsk żywiołowych i miejscowych zagrożeń technologicznych na terenie gmin Czernice Borowe, Krzynowłoga Mała"
- 290 914,00 zł jest to planowana dotacja rozwojowa na realizację inwestycji „Rozbudowa i adaptacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej we wsi Węgra oraz zagospodarowanie terenu na potrzeby kulturalno-sportowe”. Inwestycja została wykonana w 2010 roku sfinansowana środkami z pożyczki na wyprzedzające finansowanie z Banku Gospodarstwa Krajowego w Warszawie.

W dziale „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” zaplanowano kwotę 18 000,00 zł jest to wpływ dochodów z tytułu dzierżawy sieci internetowej przez Gminne Centrum Informacji w Czernicach Borowych..

Wydatki budżetu gminy skalkulowano następująco:

W dziale „**Rolnictwo i łowiectwo**” zaplanowano wydatki w kwocie 31 318,00 zł. z tego:

- 15 000,00 zł na utrzymanie wód i urządzeń wodnych,
- 16 318,00 zł odpis 2% od wpłat podatku rolnego na Mazowiecką Izbę Rolniczą,

W dziale „**Transport i łączność**” zaplanowano ogółem kwotę 4 366 760,65 zł z tego:

- 100 000,00 zł na pomoc finansową dla Budżetu Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem dla Wojewódzkiego Zarządu Dróg w Warszawie z na” Budowę chodnika w miejscowości Obrębiec” na terenie gminy Czernice Borowe. Chodnik ten znajduje się przy drodze wojewódzkiej.

- 100 000,00 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.

- 107 324,11 zł na remonty dróg w ramach Funduszu Sołeckiego,

- 170 000,06 zł na bieżące utrzymanie dróg gminnych,

- 300 000,00 zł na odszkodowania za zajęcie pasa drogowego z przeznaczeniem pod drogę gminną,

- 10 079,95 zł na dotację dla organizacji pożytku publicznego w ramach Funduszu Sołeckiego na zadanie „Budowa chodnika we wsi Borkowo Falenta od świetlicy wiejskiej do skrzyżowania, w ramach posiadanych środków”,

- 50 000,00 zł na „Modernizację drogi gminnej w miejscowości Pierzchały”. Planowana jest do pozyskania dotacja z Budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych w kwocie 50 000,00 zł.

- 20 000,00 zł na „Modernizację drogi gminnej w miejscowości Obrębiec”,

- 15 000,00 zł na „Modernizację drogi gminnej w miejscowości Zembrzus”,

- 116 219,00 zł dotacja dla Gminy Grudusk na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa dróg gminnych i powiatowych usprawniających komunikację pomiędzy gminą Grudusk, Powiat ciechanowski i Gminą Czernice Borowe, Powiat przasnyski”, z przeznaczeniem na następujące drogi położone na terenie gminy Czernice Borowe:

1. Kosmowo – granica Gminy Grudusk,
2. Kosmowo – Rzęgnowo,
3. Zembrzus Wielki – granica Gminy Grudusk,
4. Zembrzus Wielki – Czernice Borowe,
5. Żebry – Kosmowo,
6. Kadzielnia – Pawłówko.

- 391 826,13 zł na środki własne na realizację inwestycji p.n. „Przebudowa dróg gminnych i drogi powiatowej usprawniających komunikację pomiędzy gminami Czernice Borowe, Przasnysz i Miastem Przasnysz”.

- 2 986 311,40 zł środki z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet III Regionalny system transportowy, Działanie 3.1 Infrastruktura drogowa Nazwa projektu, „Przebudowa dróg gminnych i drogi powiatowej usprawniających komunikację pomiędzy gminami Czernice Borowe, Przasnysz i Miastem Przasnysz”.

W dziale „**Turystyka**” zaplanowano wydatki w kwocie 2 000,00 zł z przeznaczeniem na opłatę składki członkowską Lokalnej Organizacji Turystycznej.

W dziale „**Działalność usługowa**” zaplanowano kwotę 80 629,81 zł z tego:

- 70 000,00 zł na usługi geodezyjne bieżące,

- 8 129,81 zł na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego - opracowanie projektu modernizacji świetlicy wiejskiej w Jastrzębcu,

- 2 500,00 zł na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I/301/3011/67/2010 na wykonywanie zadań w zakresie utrzymania cmentarzy wojennych.

W dziale „**Administracja publiczna**” zaplanowano wydatki ogółem 1 700 497,00 zł, z tego:

- 40 098,00 zł na wynagrodzenia, pochodne oraz odpis na zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla osób wykonujących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej;

- 117 718,00 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. Zaplanowano 10 posiedzeń Sesji Rady Gminy i 15 posiedzeń Komisji Rady Gminy oraz zakup materiałów.
- 1 509 598,00 zł na utrzymanie Urzędu Gminy, z tego na wynagrodzenia i pochodne (wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy, nagrody jubileuszowe, umowy zlecenia) 1 256 213,00 zł. kwotę tą skalkulowano wg wynagrodzeń w 2010r. Zaplanowano wynagrodzenia i pochodne dla pracowników zatrudnianych w ramach robót publicznych dla 10 osób przez okres 6 miesięcy oraz wynagrodzenia i pochodne dla 3 osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych.
- 6 000,00 zł na promocję gminy.
 - 13 643,00 zł dotacja celowa dla Samorządu Województwa Mazowieckiego na współfinansowanie projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet II Przyspieszenie e-Rozwoju Mazowsza, Działanie 2.2 Rozwój e-usług, Nazwa projektu „Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa”. Jest to 15 % udział własny w projekcie kluczowym w wyniku czego gmina otrzyma komputery wraz z oprogramowaniem, które będą stanowiły sieć i łączność pomiędzy gminą a województwem.
 - 13 440,00 zł dotacja celowa dla Samorządu Województwa Mazowieckiego na współfinansowanie projektu realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego 2007-2013 Priorytet I Tworzenie warunków dla rozwoju potencjału innowacyjnego i przedsiębiorczości na Mazowszu, Działanie 1.7 Promocja Gospodarcza, Nazwa projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu”. Jest to 15 % udział własny w projekcie kluczowym w wyniku czego gmina otrzyma komputery wraz z oprogramowaniem, które będą stanowiły sieć i łączność pomiędzy gminą a województwem.

W dziale „**Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**” zaplanowano wydatki na zadania zleczone w wysokości 660,00 zł zgodnie z pismem Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Ostrołęce Nr DOS 3101-1-38/10 na finansowanie prowadzenia i aktualizacji stałego rejestru wyborców.

W dziale „**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**” zaplanowano kwotę 64 500,00 zł, z tego :

- 64 300,00 zł na utrzymanie w gotowości bojowej Ochotniczych Straży Pożarnych (ryczałty dla kierowców OSP, za wyjazdy do akcji ratowniczych, bieżące utrzymanie samochodów strażackich oraz konserwacja, naprawy i ubezpieczenie tych samochodów)
- 200,00 zł na obronę cywilną zgodnie z pismem Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów Nr FIN I /301/3011/67/2010 z przeznaczeniem 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 kwotę 45 712,00 zł, z tego:

- 44 712,00 zł na wynagrodzenia dla Sołtysów za inkaso zobowiązań pieniężnych oraz za inkaso opłaty targowej,
- 1 000,00 zł na opłaty komornicze.

W dziale „**Obsługa długu publicznego**” zaplanowano 180 000,00 zł na spłatę odsetek od kredytów i pożyczek oraz koszty prowizji udzielenia tych kredytów i pożyczek w związku z tym, że kwota kredytów i pożyczek w 2010 roku wzrosła i planuje się zaciągnąć dodatkowe kredyty i pożyczki.

W dziale „**Różne rozliczenia**” zaplanowano kwotę 51 100,00 zł, z tego:

- 25 100,00 zł jako rezerwę ogólną,
- 26 000,00 zł na realizację ustawy z dnia 26.IV.2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (Dz. U. z 2007 r Nr 89, poz. 590 z późn. zm.).

W dziale „**Oświata i wychowanie** „zaplanowano środki w wysokości 4 759 918,36 zł, z tego:

- Dla Szkół Podstawowych na zadania bieżące zaplanowano 2 403 641,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne(wynagrodzenia osobowe, dodatki socjalne- wiejski, mieszkaniowy, zdrowotny , dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy) 2 058 313,00 zł, Przy planowaniu wynagrodzeń uwzględniono :

1. Stan zatrudnienia w miesiącu październiku 2010 r.,
2. Stopień awansu zawodowego nauczycieli w miesiącu październiku 2010 r.
3. Wynagrodzenia otrzymane w miesiącu październiku 2010 r.

Kwoty bazowe , które wynoszą :

1. 2 446,82 zł obowiązuje od 01 stycznia 2011 r.,
2. 2 618,10 zł obowiązuje od 01 września 2011 r.

Przewidziano zwwyżki wynagrodzeń o 7% od września 2011 roku.

Uwzględniono średnie wskaźniki wynagrodzeń, które muszą uzyskać nauczyciele według poszczególnych stopni awansu zawodowego:

- nauczyciel stażysta 100% kwoty bazowej,
- nauczyciel kontraktowy 111% kwoty bazowej,
- nauczyciel mianowany 144% kwoty bazowej,
- nauczyciel dyplomowany 184% kwoty bazowej,

Wydatki w zakresie oświaty zaplanowano zgodnie z przepisami ustawy Karta Nauczyciela oraz z Uchwałą Nr 184/XIX/09 Rady Gminy Czernice Borowe z dnia 27 marca 2009 r. w sprawie ustalenia Regulaminu określającego wysokość oraz szczegółowe warunki przyznawania dodatków do wynagrodzeń, sposobu obliczania wynagrodzenia za godziny ponadwymiarowe i godziny doraźnych zastępstw oraz nagród dla nauczycieli zatrudnionych w szkołach prowadzonych przez Gminę Czernice Borowe.

- Dla klas zerowych w Szkołach Podstawowych w Czernicach Borowych , Rostkowie i Węgrze zaplanowano 187 725,00 zł z tego na wynagrodzenia i pochodne 167 604,00 zł.

- Na dotację dla Urzędu Miasta Przasnysz 47 075,00 zł na utrzymanie dzieci z terenu Naszej gminy w przedszkolach publicznych i niepublicznych.

- 155 585,00 zł na realizację projektu p.n. „Mini przedszkola skutecznym środkiem wyrównywania szans edukacyjnych” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 13,5% oraz Budżetu Gminy 1,5%.

Dla Gimnazjum zaplanowano 910 370,00 zł z tego na wynagrodzenia i pochodne 809 814,00 zł.

- Na dowożenie uczniów do szkół przewidziano 153 000,00 zł.

- Zaplanowano 1% odpis od wynagrodzeń nauczycieli w wysokości 14 455,00 zł na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli.
- Na utrzymanie stołówek szkolnych zaplanowano kwotę 133 497,00 zł , z tego 50 977,00 zł na wynagrodzenia i pochodne.
- Kwotę 25 157,00 zł zaplanowano na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów i rencistów.
- 629 691,36 zł. na realizację projektu p.n. „Dodatkowe zajęcia szansą na lepszy start dla uczniów wiejskich” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 %.
- 49 970,00 zł na realizację projektu p.n. „Zapomniana historia – śladami Bitwy Przasnyskiej” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 % ,
- 49 752,00 zł na realizację projektu p.n. „ W harcerstwie siła” przy udziale środków Unii Europejskiej 85 %, Budżetu Państwa 15 % ,

W dziale „**Ochrona zdrowia**” zaplanowano kwotę 30 000,00 zł, na działania związane z profilaktyką antyalkoholową oraz zwalczanie narkomanii,

W dziale „**Pomoc społeczna**” zaplanowano wydatki w wysokości 1 919 558,00 zł, z tego na:

- dopłatę do utrzymania dwóch osób w Domu Pomocy Społecznej – 37 000,00 zł.
- świadczenia rodzinne, składki na ubezpieczenie społeczne od osób korzystających z pomocy społecznej oraz obsługę tych świadczeń w wysokości 1 410 000,00 zł. Koszty obsługi skalkulowano jako 3 % otrzymanej dotacji .
- ubezpieczenie zdrowotne dla osób korzystających z pomocy społecznej 6 800,00 zł, (z tego:
 - z dotacji na zadania zlecone kwotę – 1 500,00 zł, dla osób pobierających świadczenia rodzinne,
 - z dotacji na zadania własne 5 300,00 zł ,dla osób pobierających zasiłki stałe.).
- zasiłki i pomoc w naturze zaplanowano w kwocie 37 000,00 zł, z tego:

na zasiłki okresowe	17 000,00 zł z dotacji na zadania własne,
na zasiłki okresowe	10 000,00 zł ze środków własnych,
na zasiłki jednorazowe	10 000,00 zł ze środków własnych.
- Wypłatę dodatków mieszkaniowych 50 000,00 zł,
- Wypłatę zasiłków stałych 49 000,00 zł,
- Utrzymanie GOPS-u 233 758,00 zł,
 - w tym z dotacji na zadania własne 65 000,00 zł.(na wynagrodzenia 50 218,00 zł , dodatkowe wynagrodzenie roczne 4 688,00 zł,składkę ZUS na ubezpieczenia społeczne 88 748,00 zł oraz składkę na Fundusz Pracy 1 346,00 zł).
 - Na wynagrodzenia i pochodne 222 458,00 zł w tym uwzględniono wynagrodzenia osobowe, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych. Zaplanowano zatrudnienie 1 osoby w ramach prac interwencyjnych z Powiatowego Urzędu Pracy.

Dożywianie uczniów w szkołach i osób najbiedniejszych 56 000,00 zł.

Zatrudnienie osób w ramach prac społecznie użytecznych – 40 000 zł.

W dziale „**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**” zaplanowano kwotę 9 894,78 zł, jest to udział własny w projekcie systemowym realizowanym przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej „Chcę być aktywnym”. Jest to udział własny – 10,5 % wartości projektu. (wartość całego projektu wynosi 94 236,00 zł.).

W dziale „**Edukacyjna opieka wychowawcza**” zaplanowano kwotę 204 450,00 zł. na utrzymanie świetlic szkolnych przy Szkole Podstawowej im. Janiny Sielickiej w Czernicach Borowych i Gimnazjum im. 21. Pułku Piechoty „Dzieci Warszawy”, w tym 179 604,00 zł wynagrodzenia i pochodne (wynagrodzenia osobowe, dodatki socjalne dla nauczycieli, dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne, składki na Fundusz Pracy).

W dziale „**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**”, zaplanowano środki w kwocie 8 151 355,05 zł z tego:

- 4 318 838,39 zł na realizację inwestycji p.n. „Budowa kanalizacji sanitarnej i przydomowych oczyszczalni ścieków w gminie Czernice Borowe”, w tym własne środki 1 835 116,43 zł. Kwota 1 483 721,96 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie dotacji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. Kwota 1 000 000,00 zł jest to planowana pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

- 1 382 260,00 zł na realizację inwestycji p.n. „Modernizacja stacji uzdatniania wody i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czernice Borowe”, w tym własne środki 324 260,00 zł. Kwota 758 000,00 zł pożyczka na wyprzedzające finansowanie dotacji z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2007-2013, Działanie 321 Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej. Kwota 300 000,00 zł jest to planowana pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie.

- 1 908 553,49 zł dotacja na realizację Programu: Regionalny Program Operacyjny Województwa Mazowieckiego 2007-2013, Priorytet IV 04.00.00 Środowisko, zapobieganie zagrożeniom i energetyka, Działanie 4.4 Ochrona przyrody, Nazwa projektu: "Zapewnienie bezpieczeństwa w czasie klęsk żywiołowych i miejscowych zagrożeń technologicznych na terenie gmin Czernice Borowe, Krzynowłoga Mała"

- 336 803,56 zł są to środki własne na realizację powyższej inwestycji.

- 122 000,00 zł na zakup energii elektrycznej oraz konserwację oświetlenia ulicznego,

- 9 351,73 zł na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego – wydatki bieżące i inwestycyjne w zakresie oświetlenia ulicznego.

- 7 344,00 zł jest to dotacja dla organizacji pożytku publicznego na zadanie „Dokończenie ogrodzenia stawu wiejskiego, zakup kosy spalinowej oraz krzewów ozdobnych” w ramach Funduszu Sołeckiego.

- 7 572,62 zł na zadania bieżące w ramach Funduszu Sołeckiego p.n. „Dokończenie prac przy stawie wiejskim w Zembrzusie w ramach posiadanych środków finansowych”.

- 7 699,26 zł na zakup Placu zabaw dla dzieci i młodzieży w Kownatach w ramach Funduszu Sołeckiego.

- 50 932,00 zł - opłatę roczną z tytułu wyłączenia gruntów z produkcji rolnej, składki członkowskie do Międzygminnego Związku Regionu Ciechanowskiego (składka miesięczna w 2010 roku wynosi 0,12 zł podwyższona wskaźnikiem 1,1 dla wsi od jednego mieszkańca. Liczba mieszkańców ustalona jest na dzień 30 czerwca 2009r.) oraz składka na realizację przedsięwzięcia „Budowa Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Komunalnymi dla gmin regionu ciechanowskiego” (składka roczna w 2010 roku wynosi 10,00 zł od jednego mieszkańca. Liczba mieszkańców ustalona jest na dzień 30 czerwca 2009 r.).

W dziale „**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**” zaplanowano kwotę 270 054,43 zł, z tego:

- 67 700,00 zł dotacja podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach Borowych ,
- 10 000,00 zł na renowację zabytkowego kościoła w Rostkowie.
- 20 100,00 zł dotacja celowa dla organizacji pożytku publicznego z przeznaczeniem na dofinansowanie zajęć „Gimnastyki ruchowej” dla 2 grup wiekowych w miejscowościach Czernice Borowe oraz Obrębiec, dofinansowanie zajęć muzycznych w miejscowości Czernice Borowe, dofinansowanie organizacji konkursów wsi i gospodarstw, dofinansowanie wyjazdu do Centrum Nauki Kopernik w Warszawie dla uzdolnionej młodzieży.
- 10 003,97 zł dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicach na realizację zleconego zadania wynikającego z zapisów Funduszu Sołeckiego – dofinansowanie realizacji małego projektu w zakresie modernizacji budynku świetlicy wiejskiej we wsi Olszewiec.
- 4 000,00 zł dotacja celowa dla Czernickiego Stowarzyszenia Emerytów, Rencistów i Gospodyń Wiejskich w Czernicach Borowych z przeznaczeniem na dofinansowanie działań zapobiegających wykluczeniu społecznemu osób starszych poprzez organizację klubów seniora, organizowanie spotkań integrujących i okolicznościowych, warsztatów kulinarnych, wyjazdów krajoznawczych , spotkań wielopokoleniowych.
- 96 287,00 zł środki na utrzymanie Gminnego Centrum Informacji w Czernicach Borowych , z tego wynagrodzenia i pochodne 74 403,00 zł .
- 47 134,76 zł na zadania w zakresie realizacji przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego.
- 11 828,70 zł na realizację przedsięwzięć w ramach Funduszu Sołeckiego z przeznaczeniem na „zakup sprzętu na wyposażenie świetlicy wiejskiej w Pawłowie Kościelnym” dotacja dla organizacji pozarządowych.
- 3 000,00 zł na energię elektryczną zużyta w świetlicach wiejskich.

W dziale „**Kultura fizyczna** ” zaplanowano kwotę 23 200,00 zł, z tego:

-wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań gminy w zakresie kultury fizycznej w kwocie 10 000,00 zł .

- 13 200,00 zł dotację z przeznaczeniem na działalność Klubu Sportowego BOROVIA.