

**UZASADNIENIE**  
**DO BUDŻETU NA ROK 2012**

**DOCHODY:**

Uchwalony budżet Gminy Gołymin-Ośrodek na rok 2012 określony został kwotami:

Dochody: 12 580 660,53 zł w tym dochody bieżące 10 637 004,00 zł i majątkowe 1 943 656,53 zł.

Wydatki: 12 280 660,53 zł, w tym wydatki bieżące 9 392 613,00 zł i majątkowe 2 888 047,53 zł.

W dochodach majątkowych zaplanowano kwotę 40 000,00 zł ze sprzedaży majątku. Przy planowaniu dochodów uwzględniono materiały informacyjne z Ministerstwa Finansów w sprawie wielkości subwencji z budżetu państwa w części ogólnej i w części oświatowej oraz szacunki w zakresie udziałów podatku dochodowego od osób fizycznych. Uwzględniono również przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego wielkości dotacji celowych na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i zadań własnych gminy.

Przy planowaniu dochodów własnych uwzględniono wzrost stawek podatku od nieruchomości i podatku od środków transportowych o 4% zgodnie z uchwałami Rady Gminy określającymi wysokości stawek podatkowych na rok 2012. Do wymiaru podatku rolnego na rok 2012 przyjęto obniżoną cenę żyta do kwoty 53 zł za dt a podatku leśnego cenę drewna 186,68 zł a m. Przy planowaniu pozostałych dochodów własnych przyjęto wzrost od 2 do 5% lub wykonanie roku 2011.

Planowane dochody na rok 2012 w poszczególnych działach budżetu przedstawiają się następująco:

**Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo – 632 880,42 zł** w tym dochody majątkowe w kwocie 632 330,42 zł z tytułu dofinansowania ze środków unijnych i wpłat mieszkańców z tytułu udziału w kosztach inwestycji projektu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków.

**Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa – 182 500,00 zł** w tym dochody bieżące 142 500,00 zł tytułu wieczystego użytkowania gruntów, czynszu najmu za lokale użytkowe i mieszkalne oraz dochody majątkowe w wysokości 40 000,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży nieruchomości stanowiących mienie komunalne gminy.

**Dz. 750 Administracja publiczna – 52 695,00 zł** w tym dotacja celowa na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej 47 895,00 zł i odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym budżetu w wysokości 4 800,00 zł.

**Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa -688,00 zł** /dotacja celowa z Krajowego Biura Wyborczego na realizację zadań zleconych/.

**Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 3 103 475,00 zł**, w tym z tytułu:

- podatku od nieruchomości 543 000,00 zł / przy zaplanowanym wzroście stawek na rok 2012 według uchwały o 4%/,

- podatku rolnego 1 120 000,00 zł przy obniżonej cenie żyta do kwoty 53,00 zł za dt i wymiarze z 1 ha przeliczeniowego 132,50 zł. Cena skupu żyta za III kwartały 2011 roku ogłoszona przez Prezesa GUS wynosi 74,18 zł za dt.
- podatku od środków transportowych 167 900,00 zł / przy wzroście stawek podatkowych o 4% ale poniżej wykonania z roku 2011 z uwagi na zmniejszenie się ilości środków transportowych będących w posiadaniu osób prawnych i osób fizycznych,
- podatku leśnego 6 800,00 zł przy cenie drewna 186,68 zł za m<sup>3</sup>,
- wpływów z opłaty targowej 2 100,00 zł tj. na poziomie 91% wykonania z roku 2011.
- podatku od czynności cywilnoprawnych 33 000,00 zł, tj. na poziomie wykonania roku 2011,
- wpływów z różnych opłat 1 700,00 zł / dochody - koszty
- odsetek od nieterminowych wpłat podatków 3 700,00 ,
- wpływów z opłaty skarbowej 20 000,00 zł / na poziomie wykonania w roku 2011/ ,
- wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu 53 100,00 zł / dochody wyszacowano na poziomie wykonania za 2011 rok,
- udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 1 122 175,00 zł na podstawie szacunków Ministerstwa Finansów, co stanowi wzrost w stosunku do planu roku 2011 o 35,6% i osób prawnych w wysokości 28 500,00 zł / dochody zaplanowano na poziomie wykonania w roku 2011/,

**Dz. 758 Różne rozliczenia 5 759 816,00 zł, w tym:**

- subwencja w części oświatowej 3 632 228,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2011 o 7,2%, tj. o kwotę 243 976,00 zł,
- Subwencja ogólna 2 127 588,00 zł, co stanowi wzrost w stosunku do roku 2011 o 17,47%, tj. o kwotę 316 314,00 zł.

**Dz. 801 Oświata i wychowanie 1 343 326,11 zł z tego:**

- wpływy z opłat za świadczenia przedszkola prowadzonego przez gminę 4 000,00 zł,
- wpływy z tytułu odpłatności rodziców za posiłki wydawane przez stołówkę szkolną 68 000,00 zł.
- dochody majątkowe z tytułu środków unijnych na realizację projektu „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (Zespołu Placówek Oświatowych, Publicznego Gimnazjum i Gminnej Biblioteki Publicznej w gminie Gołymin-Ośrodek wraz z wymianą wyposażenia tych obiektów na energooszczędne” 1 271 326,11 zł

**Dz. 852 Pomoc społeczna 1 494 900 zł, w tym :**

- dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w wysokości 1 234 400,00 zł, co stanowi 91,1% w stosunku do wykonania w roku 2011
- dotacje na realizację zadań własnych 260 500,00 zł, co stanowi 94,7% w stosunku do wykonania na koniec roku 2011 .

Nadmienia się , iż są to wielkości wstępne określone przez Wojewodę Mazowieckiego, które mogą ulec zmianie w trakcie realizacji budżetu.

**Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 10 380,00 zł**, z tego wpływy związane z opłatami i karami za korzystanie ze środowiska 7 880,00 zł i wpływy za korzystanie z oczyszczalni ścieków przy ZPO 2 500,00 zł.

#### **Wydatki:**

W budżecie gminy na 2012 rok zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 12 280 660,53 zł w tym wydatki bieżące 9 392 613,00 zł i wydatki majątkowe 2 888 047,53 zł. W związku z art. 242 ust. 1 zapisany został w kwotach minimalnych potrzeb jednostek. Z wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne przypada kwota 5 292 038,00 zł po uwzględnieniu 2% wzrostu składki rentowej opłacanej przez pracodawcę, na realizację zadań statutowych 1 926 573,00 zł, dotacje na zadania bieżące 126 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 1 738 002,00 zł i obsługę długu publicznego 310 000,00 zł. Planowane wydatki w poszczególnych działach budżetu przedstawiają się następująco:

**Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo 869 623,37 zł.** Są to wydatki bieżące dotyczące ustawowego 2% odpisu wpływów podatku rolnego na rzecz Mazowieckiej Izby Rolniczej w kwocie 22 400,00 zł i wydatki majątkowe na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków – etap I” 847 223,37 zł.

**Dz. 150 Przetwórstwo przemysłowe 10 155,00 zł.** Wydatki majątkowe dotyczą realizacji projektu „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności Województwa Mazowieckiego przez budowanie społeczeństwa informacyjnego, gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” zgodnie z podpisaną umową.

**Dz. 600 Transport i łączność 192 700,00 zł.** Zaplanowane wydatki dotyczą wyłącznie wydatków bieżących w zakresie naprawy i konserwacji dróg gminnych.

**Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa 83 800,00 zł.** Większość wydatków bieżących związana będzie z zarządaniem budynku Ośrodka Zdrowia, przygotowaniem do sprzedaży nieruchomości uwzględnionych w planie dochodów majątkowych na rok 2012 oraz utrzymaniem budynków znajdujących się w zasobie mieszkaniowym gminy.

**Dz. 750 Administracja publiczna 1 565 891 ,00 zł.** Zaplanowane wydatki na rok 2012 na funkcjonowanie administracji samorządowej stanowią 95% poniesionych wydatków w roku 2011.

Na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zaplanowano kwotę 106 950,00 zł przy planowanej dotacji z budżetu państwa w kwocie 47 895,00 zł. Udział dotacji w stosunku do łącznych wydatków stanowi 44,8 %. Na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano kwotę 101 697,00 zł. Nie planowano podwyżki a zaplanowano nagrody zgodnie z regulaminem w wysokości 3% co stanowi kwotę 2 330,00 zł oraz uwzględniono wzrost składki rentowej opłacanej przez pracodawcę.

Na diety radnych i sołtysów biorących udział w pracach Rady Gminy zaplanowano kwotę 61 600,00 zł, co stanowi 99,6% wydatków roku 2011.

Na funkcjonowanie Urzędu Gminy zaplanowano kwotę 1 360 766,00, co stanowi 98,2% wykonania wydatków roku 2011. Na wynagrodzenia i pochodne przypada kwota 1 043 531,00 zł. Zaplanowano środki na wypłatę dwóch nagród jubileuszowych na kwotę 15 380,00 zł. Zgodnie z regulaminem zaplanowano nagrody w wysokości 3% od środków na wynagrodzenia co uczyniło kwotę brutto 24 190,00 zł. Obowiązująca od stycznia 2012 roku zmiana klasyfikacji budżetowej nakłada obowiązek zaplanowania wydatków na wypłatę

wynagrodzenia dla sołtysów za inkaso podatków w rozdziale urzędy gmin. W naszym przypadku po przyjęciu do wymiaru podatku rolnego ceny żyta w kwocie 53,00 zł za dt, planowany wzrost stawek podatku od nieruchomości o 4% , po uwzględnieniu ewentualnych odroczeń i umorzeń oraz wpłat bezpośrednio na rachunek bankowy stanowi kwotę 70 000,00 zł. Pozostałe wydatki będą dotyczyły bieżącego funkcjonowania Urzędu tj. zakupu materiałów biurowych , środków czystości, paliwa do samochodu służbowego i oleju opałowego, opłat wynikających z podpisanych umów, między innymi na obsługę prawną i informatyczną, opłaty za aktualizacje programów komputerowych, opłaty pocztowe, bankowe i telefoniczne, szkolenia pracowników, zwrot kosztów podróży i ubezpieczenia sprzętu i budynku oraz odpisu podstawowego funduszu świadczeń socjalnych dla pracowników i emerytów.

W dziale Administracja publiczna zaplanowano również środki w wysokości 16 200,00 zł na wypłatę miesięcznych diet dla sołtysów oraz kwotę 6 375,00 zł na realizację przez Urząd Marszałkowski projektu pod nazwą „ Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielności potencjału województwa” . Nie planuje się środków na organizację robót publicznych z uwagi na dodatkowe obciążenie budżetu wpłatami na PFRON.

**Dz. 751 Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa 688,00 zł** na realizację zadań zleconych w zakresie prowadzenia stałego rejestru wyborców.

**Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 52 800,00 zł.** Są to wydatki bieżące na wypłatę ekwiwalentów dla strażaków za udział w akcjach ratunkowych, zakup paliwa, ubezpieczenie samochodów i strażaków w wysokości 52 300,00 zł oraz zarządzanie kryzysowe w kwocie 500,00 zł.

**Dz. 757 Obsługa długu publicznego 310 000,00 zł .** Powyższą kwotę planuje się na opłacenie odsetek od zaciągniętych kredytów w latach ubiegłych.

**Dz. 758 Różne rozliczenia 48 600,00 zł** w tym rezerwa ogólna w wysokości 29 400,00zł, co stanowi 0,24% wydatków budżetu i rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 19 200,00 zł. Utworzone rezerwy stanowią 0,4 % planu wydatków.

**Dz. 801 Oświata i wychowanie 6 820 090,16 zł** w tym wydatki bieżące 4 846 796,00 zł i wydatki majątkowe 1 973 294,16 zł na realizację projektu pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (Zespołu Placówek Oświatowych, Publicznego Gimnazjum i Gminnej Biblioteki Publicznej w gminie Gołymin-Ośrodek wraz z wymianą wyposażenia tych obiektów na energooszczędne” .

Z planowanych wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi przypada kwota 3 822 184, 00 zł. Uwzględniono planowaną podwyżkę dla nauczycieli w wysokości 4% od m-ca września oraz jedną odprawę emerytalną i dwie nagrody jubileuszowe. Nie planuje się podwyżki dla pracowników obsługi. Pozostałe wydatki bieżące określone zostały na minimalnym poziomie ze względu na realizację zadania inwestycyjnego przy dofinansowaniu środkami unijnymi.

W poszczególnych rozdziałach planowane wydatki przedstawiają się następująco:

-szkoły podstawowe 4 605 548,16 zł w tym wydatki majątkowe 1 973 294,16 zł . Z wydatków bieżących na wynagrodzenia wraz z pochodnymi zaplanowano kwotę 2 091 916,00 zł.

-oddziały przedszkolne przy szkołach podstawowych 226 047,00 zł z tego na wynagrodzenia wraz z pochodnymi 199 077 zł,

- przedszkole 93 744,00 zł w tym wynagrodzenia i pochodne 78 881 ,00 zł,

- gimnazja 1 371 396,00 zł z tego na wynagrodzenia i pochodne 1 224 030,00 zł,

- dowożenie uczniów do szkół 263 256,00 zł co stanowi 97,1% poniesionych wydatków w roku 2011,

- stołówka szkolna 196 940,00 zł w tym zakup środków żywności 68 000,00 zł oraz wynagrodzenia i pochodne 118 777,00 zł,

- pozostała działalność i kształcenie nauczycieli 61 790,00 zł.

**Dz. 851 Ochrona zdrowia 53 100,00 zł, tj do wysokości planowanych dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż alkoholu.**

Z powyższych wydatków na zwalczanie narkomanii planuje się kwotę 4 500,00 zł i przeciwdziałanie alkoholizmowi kwotę 48 600,00. Wydatki przeznaczone będą na realizację zadań zawartych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

**Dz. 852 Pomoc społeczna 1 709 785,00 zł .**

W powyższym dziale realizowane są zadania zleczone z zakresu administracji rządowej oraz zadania własne. Zadania zleczone realizowane są w 100 % z dotacji celowych otrzymanych z budżetu Wojewody Mazowieckiego. Inaczej przedstawia się sytuacja w dofinansowaniu zadań własnych gdzie otrzymujemy 80% dotacji a 20% pochodzi ze środków własnych / wypłata zasiłków stałych i opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej/. W uchwale budżetowej na rok 2012 nie zabezpieczono w całości 20% udziału własnego na realizację powyższych zadań.

Realizujemy również zadania własne bez udziału dotacji między innymi opłacenie pobytu pensjonariuszki w DPS i wypłaty zasiłków jednorazowych.

Z wydatków bieżących na funkcjonowanie Ośrodka Pomocy Społecznej przypada kwota 169 085,00 zł, z tego na wynagrodzenia i pochodne – 154 000,00 zł / bez podwyżki i jedną nagrodą jubileuszową/ przy planowanej dotacji w kwocie 63 000,00 zł.

Na dożywianie uczniów w szkołach przeznacza się kwotę 43 000,00 zł, z tego z dotacji Wojewody 25 000,00 zł.

**Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza 109 953,00 zł z tego na funkcjonowanie świetlicy szkolnej przy ZPO 101 953,00 zł i wkład własny do stypendiów socjalnych dla uczniów 8 000,00 zł. Na etapie uchwalania budżetu brak wielkości dotacji z budżetu państwa.**

**Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 322 975,00 zł z tego wydatki bieżące 271 975,00 zł i wydatki majątkowe 51 000,00 zł. Wydatki majątkowe dotyczą składki inwestycyjna na realizację projektu „Budowa Zintegrowanego Systemu Gospodarki Odpadami Komunalnymi dla gmin regionu ciechanowskiego” w kwocie 41 000,00 zł i zakup pompy przepompowującej ścieki w oczyszczalni przy ZPO 10 000,00 zł.**

Na realizację zadań zawartych w powyższym dziale planuje się następujące kwoty:

- oczyszczanie miast i wsi 13 000,00 zł,

- gospodarkę odpadami 22 495,00 zł,
- utrzymanie zieleni 8 000,00 zł,
- oświetlenie ulic, placów i dróg 175 800,00 zł z tego za zużytą energię 140 000,00 zł,
- wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 7 880,00 zł.

**Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego 125 000,00 zł.** Wydatki bieżące w powyższej kwocie dotyczą planowanej dotacji dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Gołyminie-Ośrodku.

**Dz. 926 Kultura fizyczna 5 500,00 zł.** Wydatki bieżące na organizację imprez masowych w zakresie kultury fizycznej i sportu.

W budżecie na rok 2012 zaplanowano dochody w kwocie 12 580 660,53 złotych a wydatki na kwotę 12 280 660,53 zł. Zaplanowane wydatki majątkowe w stosunku do planu budżetu po stronie wydatków stanowią 23,5%. Nie zabezpieczono w pełnej wysokości wydatków na:

- zakup opału dla Urzędu Gminy, Zespołu Placówek Oświatowych i Szkoły Podstawowej w Gostkowie,
- dowożenie uczniów do szkół w związku ze wzrostem cen paliwa,
- wypłatę dodatków uzupełniających dla nauczycieli za rok 2011 w kwocie brutto 24 500,00 zł.

Nadmienia się, iż w roku 2012 planuje się reorganizację dowożenia uczniów do szkół oraz włączenie Publicznego Gimnazjum do Zespołu Placówek Oświatowych a w ten sposób powstałe oszczędności mogą pokryć niedoszacowania w wydatkach bieżących.

Do spłaty z tytułu kredytów z lat ubiegłych przypada kwota 300 000,00 zł, którą planuje się spłacić z nadwyżki budżetowej roku 2012 tj. nadwyżki dochodów nad wydatkami. Na koniec 2012 roku zadłużenie gminy wyniesie 4 159 00,00 zł, przy wskaźniku zadłużenia 33,06%.

PRZEWODNICZĄCY RADY

  
Henryk Gutowski