

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2010 rok.**

Budżet Gminy Somianka na 2010 rok przyjęty przez Radę Gminy w dniu 29 grudnia 2009 r. zamyka się po stronie dochodów kwotą 20.551.189,00 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 22.524.212,00 zł.

W trakcie realizacji budżetu dokonano zmian uchwałami Rady Gminy oraz zarządzeniami Wójta zarówno po stronie dochodów jak i wydatków.

W rezultacie na dzień 31 grudnia 2010 roku budżet gminy po stronie dochodów zamyka się kwotą 16.320.288,49 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 22.050.404,49 zł.

Budżet po stronie dochodów składa się z:

Dochody ogółem	Plan	16.320.288,49 zł
	Wykonanie	16.167.814,41 zł
	%	99,07 %
w tym:		
- dochody własne	Plan	3.451.915,00 zł
	Wykonanie	3.493.608,51 zł
	%	101,21 %
- udziały w podatkach	Plan	1.368.828,00 zł
	Wykonanie	1.298.558,74 zł
	%	94,87 %
- subwencje	Plan	7.621.035,00 zł
	Wykonanie	7.621.035,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.338.835,00 zł
	Wykonanie	2.325.320,65 zł
	%	99,42 %
- dotacje celowe na realizację zadań własnych	Plan	301.212,00 zł
	Wykonanie	299.908,86 zł
	%	99,57 %
- dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące	Plan	105.727,00 zł
	Wykonanie	87.986,93 zł
	%	83,22 %
- dotacje celowe otrzymane z funduszy celowych na zadania bieżące i na inwestycje	Plan	167.000,00 zł
	Wykonanie	162.545,89 zł
	%	97,33 %
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące i zakupy inwestycyjne	Plan	965.736,49 zł
	Wykonanie	878.849,83 zł
	%	91,00 %

Wydatki ogółem:	Plan	22.050.404,49 zł
	Wykonanie	18.956.323,79 zł
	%	85,97 %
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	15.411.000,49 zł
	Wykonanie	14.251.934,67 zł
	%	92,48 %
- wydatki majątkowe	Plan	6.639.404,00 zł
	Wykonanie	4.704.389,12 zł
	%	70,86 %

SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w 2010 roku wykonano w wysokości 16.167.814,41 zł co stanowiło 99,07 % planu .

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	257.892,00	258.996,27	100,43
600	Transport i łączność	276.287,00	258.981,52	93,74
700	Gospodarka mieszkaniowa	808.000,00	900.243,49	111,42
710	Działalność usługowa	0,00	7.238,66	0,00
750	Administracja publiczna	87.298,00	91.338,80	104,63
751	Urzędy naczelnych org. wł.	62.989,00	49.567,09	78,69
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	3.789.948,00	3.657.407,09	96,50
758	Różne rozliczenia	7.621.035,00	7.621.035,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	934.593,04	848.204,50	90,76
852	Pomoc społeczna	2.193.436,00	2.195.875,43	100,11
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	101.803,45	97.201,65	95,48
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43.932,00	43.182,00	98,29
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	128.235,00	123.704,21	96,47
926	Kultura fizyczna i sport	14.840,00	14.838,70	99,99
	OGÓLEM	16.320.288,49	16.167.814,41	99,07

Dochody z majątku Gminy:

Analizując realizację dochodów za 2010 rok należy stwierdzić, że wykonane zostały w większości działów budżetowych powyżej 90%. Dochody ze sprzedaży składników majątkowych wyniosły 794.236,06 zł co stanowiło 113,46 % planu. Ponadto z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych gmina otrzymała dochody w wysokości 123.166,13 zł co stanowi 108,52 % planu.

Dochody z tytułu podatków i opłat:

Ważnym dla budżetu Gminy źródłem dochodów są podatki i opłaty. Wpływy z podatków i opłat (Dział „756”) zrealizowano na poziomie 96,50 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w 2010 r. kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych	1.368.828,00	1.298.558,74	94,87
2	podatek od nieruchomości	1.566.000,00	1.495.514,21	95,50
3	podatek od środków transportu	180.312,00	154.733,70	85,81
4	opłata skarbową	25.000,00	25.944,50	103,78
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	120.000,00	132.809,59	110,67
6	podatek rolny i leśny	396.808,00	346.784,03	87,39
7	podatek od spadków i darowizn	7.000,00	66.668,00	952,40
8	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	22.000,00	13.957,56	63,44

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2010 to 3.534.970,33 zł co stanowi odpowiednio 95,90% planu a do zrealizowanych dochodów ogółem stanowi 21,86 % .

Zaległości z tytułu podatków wynosiły na koniec 2010 roku 396.709,48 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej pobierany przez urzędy skarbowe w kwocie 10.239,02 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 240.902,85 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 25.940,61 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 117.061,00 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 2.307,00 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 259,00 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły – 541.107,67 zł w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 460.566,67 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 63.180,00 zł
- umorzenie zaległości podatkowych -17.361,00

Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

W 2010 r pozyskano środki zewnętrzne na realizację zadań bieżących i inwestycyjnych jest to:

- dotacja celowa z funduszu celowego na przebudowę drogi transportu rolnego w m. Somianka w kwocie 67.000,00 zł
- dotacja celowa z funduszu celowego na wymianę pokryć dachowych z materiałów zawierających azbest w kwocie 95.545,89 zł

W 2010 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 257.890,43 zł
- b) z zakresu administracji publicznej – 85.798,00 zł
- c) aktualizację spisu wyborców i wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej oraz wybory do rad gmin– 49.567,09 zł
- d) z zakresu pomocy społecznej - 1.932.065,13 zł.

2. Na zadania własne:

- a) z zakresu oświaty i wychowania – 6.000,00 zł
- a) z zakresu pomocy społecznej – 250.726,86 zł
- b) stypendia dla uczniów – 43.182,00 zł

3. Na zadania realizowane w drodze porozumień i umów zawartych ze Starostwem Powiatowym w Wyszkowie:

- a) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 87.986,93 zł

Szczegółowe wykonanie dochodów w drodze porozumień przedstawia tabela Nr 8

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 107.675,88 zł, co stanowiło 107,68 % planu.

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie dochodów według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 1 do niniejszego sprawozdania.

Szczegółowe wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela nr 4.

II. WYDATKI BUDŻETU.

Wydatki w 2010 roku wykonano w wysokości: 18.956.323,79 zł co stanowiło: 85,97 % planu na 2010 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	266.892,00	263.984,08	98,91
600	Transport i łączność	2.877.626,00	2.691.980,93	93,55
700	Gospodarka Mieszkaniowa	921.639,00	886.028,77	96,14
710	Działalność usługowa	50.000,00	28.365,21	56,73
750	Administracja publiczna	2.249.696,00	2.068.273,41	91,94
751	Urzędy naczelnych org. wł.	62.989,00	49.567,09	78,69
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	153.215,00	122.829,89	80,17
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	52.000,00	49.793,94	95,76
757	Obsługa długu publicznego	269.253,00	228.125,69	84,73
758	Różne rozliczenia	9.000,00	3.818,00	42,42
801	Oświata i wychowanie	7.705.840,04	6.991.870,90	90,73
851	Ochrona zdrowia	109.600,00	103.720,87	94,64
852	Pomoc społeczna	2.459.092,58	2.431.089,02	98,86
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	116.746,87	112.145,07	96,06

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	61.447,00	55.579,00	90,45
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.731.191,00	1.976.926,81	52,98
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	873.966,00	818.947,18	93,70
926	Kultura fizyczna i sport	80.211,00	73.277,93	91,36
	OGÓLEM	22.050.404,49	18.956.323,79	85,97

Wydatki bieżące i wydatki na zadania zlecone zrealizowano w wysokości 14.251.934,67 zł tj. 92,48 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 75,18 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 70,86 % w stosunku do planu, a stanowiły 24,82 % łącznych wydatków gminy.

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków poniżej 100 % planu wynikało z oszczędności przy ich realizacji. W dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatki zrealizowano w 52,98% w stosunku do planu gdyż część inwestycji zaplanowanej w tym dziale zostanie zrealizowana w 2011 roku..

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 103.641,33 zł co stanowiło 95,43 % planu. Zrealizowano rzeczowo cały zakres zadań zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Wydatki na zadania zlecone zostały rzeczowo zrealizowane w całości. Szczegółowe wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia tabela nr 5.

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie wydatków według klasyfikacji budżetowej przedstawia tabela Nr 2 do niniejszego sprawozdania.

Wydatki majątkowe

Inwestycje w 2010 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 4.704.389,12 zł to jest 70,86 % planu.

Najważniejsze inwestycje to :

Przebudowa drogi gminnej w m. Barcice

Przebudowa nawierzchni drogi transportu rolnego nr ew. 424 w m. Somianka

Przebudowa nawierzchni zwirowej na asfaltową drogi gminnej relacji Ulasek - Wólka Somiankowska - Kręgi

Zagospodarowanie centrum miejscowości Wola Mystkowska wraz z budową chodnika i oświetlenia

Budowa punktów świetlnych

Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych zakładów budżetowych na zadanie pn. "Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie Gminy Somianka - budowa stacji uzdatniania wody w Somiance, budowa kanalizacji sanitarno - grawitacyjno - ciśnieniowej z przyłączami w msc. Michalin oraz łącze wodociągowe Somianka - Michalin, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków, zakup wozu asenizacyjnego"

Remont Budynku GOK wraz z zagospodarowaniem terenu stanowiącego centrum miejscowości Somianka Parcele (dotacja celowa dla GOK)

Remont elewacji zewnętrznej budynku i adaptacja pomieszczeń pod filię gminnej biblioteki publicznej w Wólce Somiankowskiej wraz z zagospodarowaniem terenu pod plac zabaw (dotacja celowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej).

Szczegółowy wykaz inwestycji zrealizowanych w 2010 roku stanowi tabela Nr 3.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody budżetu stanowią kwotę 6.188.898,78 zł. Kredyty i pożyczki na ogólną kwotę 5.580.483,53 w tym pożyczka z BGK na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 860.483,53 zł, oraz wolne środki w kwocie 608.415,25 zł. Wykonane rozchody budżetu stanowią kwotę 1.545.976,32 zł zostały przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek. Przychody i rozchody budżetu przedstawia tabela Nr 7.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 9.638.774,95 zł ,
z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 9.378.188,73 zł w tym pożyczka z BGK na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 860.483,53 zł,

oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 260.586,22 zł z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych zobowiązań.

V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Stan należności na koniec 2010 roku stanowił kwotę 3.100.301,94zł z czego kwota 2.212.641,77 zł są to środki pieniężne na rachunkach bankowych, kwota 585.576,78 zł są to należności wymagalne: w tym kwota 51.330,39 zł, są to należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług kwota 534.246,39 zł to są należności pozostałe z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych.

Kwota 302.083,39 to pozostałe należności niewymagalne.

VI. PRZYCHODY i WYDATKI ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Zakład Gospodarki komunalnej na koniec 2010 roku uzyskał przychody w kwocie 1.138.354,36 zł co stanowi 101,07 % planu, natomiast wydatki wyniosły 1.104.013,71 zł co stanowi 97,39 % planu. Szczegółowe wykonanie przychodów i wydatków zakładów budżetowych przedstawia tabela Nr 6.

VII. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, dokonane w trakcie roku budżetowego 2010 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 9.

Wójt Gminy Somianka

/-/ Andrzej Żołyński