

**Sprawozdanie
z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2011 rok.**

Wykonanie budżetu Gminy Somianka na dzień 31 grudnia 2011 roku zamyka się po stronie dochodów kwotą 17.466.262,52 zł w tym dochody bieżące to kwota 16.169.576,57 zł, dochody majątkowe to 1.296.685,95 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 17.867.632,66 zł w tym wydatki bieżące to kwota 15.304.875,07 zł, wydatki majątkowe to 2.562.757,59 zł.

Budżet po stronie dochodów składa się z:

Dochody ogółem	Plan	18.103.777,86 zł
	Wykonanie	17.466.262,52 zł
	%	96,48 %
w tym:		
- dochody własne	Plan	3.610.005,00 zł
	Wykonanie	3.460.169,66 zł
	%	95,85 %
- udziały w podatkach	Plan	1.446.954,00 zł
	Wykonanie	1.462.713,82 zł
	%	101,09 %
- subwencje	Plan	7.640.154,00 zł
	Wykonanie	7.640.154,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.278.074,59 zł
	Wykonanie	2.275.797,51 zł
	%	99,90 %
- dotacje celowe na realizację zadań własnych	Plan	262.067,00 zł
	Wykonanie	258.319,00 zł
	%	98,57 %
- dotacje celowe otrzymane z powiatu i samorządu na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	Plan	159.075,00 zł
	Wykonanie	140.959,93 zł
	%	88,61 %
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publicznych	Plan	50.000,00 zł
	Wykonanie	49.996,13 zł
	%	99,99 %
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące i inwestycyjne	Plan	2.657.448,27 zł
	Wykonanie	2.178.152,47 zł
	%	81,96 %

Wydatki ogółem:	Plan	18.795.860,86 zł
	Wykonanie	17.867.632,66 zł
	%	95,06 %
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	16.204.943,86 zł
	Wykonanie	15.304.875,07 zł
	%	94,45 %
- wydatki majątkowe	Plan	2.590.917,00 zł
	Wykonanie	2.562.757,59 zł
	%	98,91 %

SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w 2011 roku wykonano w wysokości 17.466.262,52 zł co stanowiło 96,48 % planu .

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	1.380.938,59	1.384.890,92	100,29
600	Transport i łączność	717.330,00	414.476,16	57,78
700	Gospodarka mieszkaniowa	474.528,00	469.815,23	99,01
710	Działalność usługowa	5.000,00	5.000,00	100,00
750	Administracja publiczna	93.718,00	101.438,91	108,24
751	Urzędy naczelnych org. wł.	17.553,00	17.030,71	97,02
752	Obrona narodowa	500,00	500,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	200,00	200,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	4.015.335,00	3.879.043,71	96,61
758	Różne rozliczenia	7.640.154,00	7.640.154,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	1.329.410,72	1.147.308,91	86,30
852	Pomoc społeczna	2.191.509,00	2.178.817,24	99,42
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	102.173,55	95.481,77	93,45
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	43.302,00	39.554,00	91,34
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	58.000,00	58.428,96	100,74
926	Kultura fizyczna	34.126,00	34.122,00	99,99
	OGÓLEM	18.103.777,86	17.466.262,52	96,48

Dochody z majątku Gminy:

Analizując realizację dochodów za 2011 rok należy stwierdzić, że wykonane zostały w większości działów budżetowych powyżej 90%. W dziale 600 – transport i łączność dochody

zrealizowano w 57,78% gdyż zaplanowana dotacja z udziałem środków europejskich wpłynęła dopiero w I kwartale 2012 roku.

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 96,61 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w 2011 r. kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych	1.446.954,00	1.462.713,82	101,09
2	podatek od nieruchomości	1.648.958,00	1.502.186,16	91,10
3	podatek od środków transportu	221.616,00	208.311,72	94,00
4	opłata skarbową	25.000,00	26.143,90	104,58
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	128.233,00	142.164,50	110,86
6	podatek rolny i leśny	374.150,00	373.884,82	99,93
7	podatek od spadków i darowizn	20.000,00	24.788,40	123,94
8	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	20.000,00	9.364,08	46,82
9	odsetki od nieterminowych wpłat	12.424,00	13.570,71	109,23
10	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110.000,00	111.665,15	101,51
11	wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst. na podstawie odrębnych ustaw	5.000,00	0,00	0,00
12	wpływy z innych opłat	2.000,00	3.480,45	174,02
13	wpływy z opłaty targowej	1.000,00	770,00	77,00
	OGÓLEM	4.015.335,00	3.879.043,71	96,61

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2011 to 3.879.043,71 zł co stanowi odpowiednio 96,61% planu a do zrealizowanych dochodów ogółem stanowi 22,21 % .

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynosiły na koniec 2011 roku 470.956,32 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej pobierany przez urzędy skarbowe w kwocie 11.929,50 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 256.365,38 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 35.417,86 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 159.969,08 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 7.102,00 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 172,50 zł.

W celu zmniejszenia kwoty należności podjęto działania wystawiając 534 upomnienia oraz wystawiono 180 tytułów wykonawczych.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły – 775.527,24 zł w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 593.132,96 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 177.268,28 zł
- umorzenie zaległości podatkowych -3.467,00 zł
- rozłożenie na raty – 1.659,00 zł

Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

W 2011 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 273.482,58 zł
- b) z zakresu administracji publicznej – 81.660,89 zł
- c) aktualizację spisu wyborców i wybory do sejmiku i senatu – 17.030,71 zł
- d) obronę narodową – 500,00 zł
- e) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 200,00 zł
- f) z zakresu pomocy społecznej - 1.902.923,33 zł.

2. Na zadania własne:

- a) z zakresu pomocy społecznej – 218.765,00 zł
- b) stypendia dla uczniów – 39.554,00 zł

3. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na wymianę pokryć dachowych z materiałów zawierających azbest w kwocie 49.996,13 zł

4. Na programy i projekty z udziałem środków z UE – 2.178.152,47 zł

5. Na zadania realizowane w drodze porozumień i umów zawartych między jednostkami samorządu terytorialnego

- a) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 58.199,93 zł
- b) na wydatki inwestycyjne współfinansowane przez powiat oraz samorząd województwa – 82.760,00 zł.

Szczegółowe wykonanie dochodów w drodze porozumień (umów) przedstawia tabela Nr 8

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 111.665,15 zł, co stanowiło 101,51 % 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 2011 roku wykonano w wysokości: 17.867.632,66 zł co stanowiło: 95,06 % planu na 2011 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	294.482,59	280.053,83	95,10
600	Transport i łączność	1.445.447,20	1.270.924,02	87,93
700	Gospodarka Mieszkaniowa	511.500,00	440.031,74	86,03
710	Działalność usługowa	55.000,00	35.110,40	63,84
750	Administracja publiczna	2.110.466,00	2.002.497,02	94,88
751	Urzędy naczelnych org. wł.	17.553,00	17.030,71	97,02
752	Obrona Narodowa	500,00	500,00	100,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	140.608,00	127.054,98	90,36
756	Dochody od osób prawnych i osób	57.856,00	56.121,38	97,00

	fizycznych			
757	Obsługa długu publicznego	420.100,00	416.896,95	99,24
758	Różne rozliczenia	42.144,00	4.365,00	10,36
801	Oświata i wychowanie	8.296.826,52	7.976.916,70	96,14
851	Ochrona zdrowia	133.636,00	127.169,43	95,16
852	Pomoc społeczna	2.476.549,16	2.451.555,00	98,99
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	114.160,39	107.458,89	94,13
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	59.177,00	58.046,00	98,09
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2.110.715,00	2.046.582,12	96,96
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	420.000,00	370.000,00	88,10
926	Kultura fizyczna	89.140,00	79.318,49	88,98
	OGÓŁEM	18.795.860,86	17.867.632,66	95,06

Wydatki bieżące i wydatki na zadania zlecone zrealizowano w wysokości 15.304.875,07 zł tj. 94,45 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 84,54 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 98,91 % w stosunku do planu, a stanowiły 14,34 % łącznych wydatków gminy.

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków bieżących zrealizowano poniżej 100% planu. Dołożono wszelkich starań aby realizowane wydatki były celowe i racjonalne.

W dziale 710 działalność usługowa wykonano 63,84% planu, wydatki realizowano zgodnie z zapotrzebowaniem, głównie na projekty o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu.

W pozostałych działach wydatki zrealizowano na poziomie ustalonego planu.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 115.169,43 zł co stanowiło 94,68 % 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 2011 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 2.562.757,59 zł to jest 98,91 % planu.

Najważniejsze inwestycje to :

Przebudowa nawierzchni drogi gminnej wraz z elementami poprawiającymi bezpieczeństwo ruchu w miejscowości Jackowo Górne i Jackowo Dolne.

Przebudowa nawierzchni żwirowej na asfaltową drogi gminnej relacji Ulasek - Wólka Somiankowska – Kręgi (ogłoszenie w prasie)

Przebudowa nawierzchni drogi transportu rolnego w miejscowości Nowe Płudy – Stare Płudy (dokumentacja)

Budowa chodnika w Popowie Parcele.

Zagospodarowanie przestrzeni publicznej w miejscowości Somianka Parcele (dokumentacja projektowa)

Zakup centrali telefonicznej do Urzędu Gminy.

Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu na dofinansowanie wyposażenia Oddziału Chirurgicznego w postaci łóżek szpitalnych

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". Budowa kanalizacji sanitarnej Suwin, Stare Płudy, Ulasek, Somianka
Szczegółowy wykaz inwestycji zrealizowanych w 2011 roku stanowi tabela Nr 3.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody budżetu stanowią kwotę 4.206.487,14 zł. Kredyty i pożyczki na ogólną kwotę 2.353.572,00 w tym pożyczka z BGK na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 853.572,00 zł, oraz wolne środki w kwocie 1.852.915,14 zł. Wykonane rozchody budżetu stanowią kwotę 2.878.455,85 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 8.890.558,11 zł , z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 8.853.304,88 zł w tym pożyczka z BGK na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków europejskich w kwocie 853.572,00 zł,

oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 37.253,23 zł z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałych zobowiązań.

V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Stan należności na koniec 2011 roku stanowił kwotę 2.282.922,20 zł z czego kwota 1.257.014,73 zł są to środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie, kwota 682.623,72 zł są to należności wymagalne: w tym kwota 34.873,01 zł, są to należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług, kwota 647.750,71 zł to są należności pozostałe z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych.

Kwota 343.283,75 zł to pozostałe należności niewymagalne.

VI. PRZYCHODY i KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Zakład Gospodarki komunalnej na koniec 2011 roku uzyskał przychody w kwocie 677.271,56 zł co stanowi 96,80 % planu, natomiast koszty wyniosły 726.799,08 zł co stanowi 100,96 % 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 2011 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 9.

Wójt Gminy Somianka
/-/ Andrzej Żołyński