

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2012 rok.

Wójt Gminy Somianka stosownie do postanowień ustawy o finansach publicznych przedkłada Radzie Gminy sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2012 rok.

Wykonanie budżetu Gminy Somianka na dzień 31 grudnia 2012 roku zamyka się po stronie dochodów kwotą 20.659.315,45 zł w tym dochody bieżące to kwota 16.123.443,21 zł, dochody majątkowe to 4.535.872,24 zł, natomiast po stronie wydatków kwotą 17.955.591,81 zł w tym wydatki bieżące to kwota 14.824.384,42 zł, wydatki majątkowe to 3.131.207,39 zł.

Budżet po stronie dochodów składa się z:

Dochody ogółem	Plan	20.849.924,51 zł
	Wykonanie	20.659.315,45 zł
	%	99,09 %
w tym:		
- udziały w podatkach	Plan	1.795.497,00 zł
	Wykonanie	1.746.973,98 zł
	%	97,30 %
- subwencje	Plan	7.425.197,00 zł
	Wykonanie	7.425.197,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.287.842,81 zł
	Wykonanie	2.258.795,66 zł
	%	98,73 %
- dotacje celowe na realizację zadań własnych	Plan	292.346,00 zł
	Wykonanie	288.506,40 zł
	%	98,67 %
- dotacje celowe otrzymane z powiatu i samorządu na zadania bieżące i inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów)	Plan	121.253,00 zł
	Wykonanie	85.067,20 zł
	%	70,16 %
- środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora fin. publicznych	Plan	100.000,00 zł
	Wykonanie	100.000,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki inwestycyjne	Plan	4.026.874,00 zł
	Wykonanie	4.005.193,86 zł
	%	99,46 %
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na wydatki bieżące	Plan	1.378.125,83 zł
	Wykonanie	1.351.443,11 zł
	%	98,06 %
- dochody pozostałe	Plan	3.422.788,87 zł
	Wykonanie	3.398.138,24 zł
	%	99,28 %

Wydatki ogółem:	Plan	19.012.855,19 zł
	Wykonanie	17.955.591,81 zł
	%	94,44 %
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	15.809.417,19 zł
	Wykonanie	14.824.384,42 zł
	%	93,77 %
- wydatki majątkowe	Plan	3.203.438,00 zł
	Wykonanie	3.131.207,39 zł
	%	97,75 %

SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w 2012 roku wykonano w wysokości 20.659.315,45 zł co stanowiło 99,09 % planu .

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	2.888.597,81	2.888.608,20	100,00
600	Transport i łączność	1.543.542,00	1.507.219,05	97,65
700	Gospodarka mieszkaniowa	659.401,87	548.647,92	83,20
750	Administracja publiczna	70.135,00	69.657,67	99,32
751	Urzędy naczelnych org. wł.	900,00	896,75	99,64
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2.200,00	2.200,00	100,00
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	4.371.496,00	4.399.050,70	100,63
758	Różne rozliczenia	7.425.197,00	7.425.197,00	100,00
801	Oświata i wychowanie	1.413.870,93	1.374.807,00	97,24
852	Pomoc społeczna	2.203.841,00	2.176.079,97	98,74
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	73.944,90	73.707,85	99,68
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	41.960,00	38.453,56	91,64
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	154.838,00	154.789,78	99,97
	OGÓŁEM	20.849.924,51	20.659.315,45	99,09

Dochody z majątku Gminy:

Analizując realizację dochodów za 2012 rok należy stwierdzić, że wykonane zostały w większości działów budżetowych powyżej 95%. W dziale 700 „Gospodarka mieszkaniowa” wpływ na wykonanie dochodów miała sprzedaż nieruchomości, która została wykonana w 77,76% w stosunku do planu. Wykonanie dochodów ogółem w stosunku do 2011 roku wzrosło o 18,28% na

co miały wpływ otrzymane dotacje inwestycyjne z udziałem środków europejskich z lat ubiegłych.

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 100,63 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w 2012 r. kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych	1.795.497,00	1.746.973,98	97,30
2	podatek od nieruchomości	1.551.644,00	1.601.500,45	103,21
3	podatek od środków transportu	210.822,00	209.149,00	99,21
4	opłata skarbowa	25.000,00	25.911,00	103,64
5	podatek od czynności cywilnoprawnych	142.000,00	153.201,54	107,89
6	podatek rolny i leśny	486.233,00	495.760,86	101,96
7	podatek od spadków i darowizn	20.000,00	22.840,20	114,20
8	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	11.100,00	12.813,48	115,44
9	odsetki od nieterminowych wpłat	15.500,00	16.711,70	107,82
10	wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	110.000,00	109.548,59	99,59
11	wpływy z innych opłat	3.200,00	4.079,90	127,50
12	wpływy z opłaty targowej	500,00	560,00	112,00
	OGÓŁEM	4.371.496,00	4.399.050,70	100,63

Realizacja dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2012 to 4.399.050,70 zł co stanowi odpowiednio 100,63% planu a do zrealizowanych dochodów ogółem stanowi 21,29 % .

Wykonanie dochodów z tytułu podatków i opłat za rok 2012 wzrosło w stosunku do roku 2011 o 13,41%.

Zaległości z tytułu podatków i opłat wynosiły na koniec 2012 roku 569.313,66 zł. i są to zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej pobierany przez urzędy skarbowe w kwocie 12.166,27 zł, podatku od nieruchomości w kwocie 307.872,67 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 42.423,34 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 198.751,58 zł, podatku od spadków i darowizn w kwocie 7.964,80 zł oraz podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 135,00 zł w stosunku do 2011 roku zaległości z tytułu podatków i opłat wzrosły o 20,88%.

W celu zmniejszenia kwoty należności podjęto działania wystawiając upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły przedstawiały się następująco:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 728.565,64 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 173.239,63 zł
- umorzenie zaległości podatkowych -6.435,00 zł

Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

W 2012 roku Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

- a) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego w cenie paliwa – 289.602,80 zł
- b) z zakresu administracji publicznej – 58.685,00 zł
- c) aktualizację spisu wyborców – 896,75 zł
- d) bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 200,00 zł
- e) z zakresu pomocy społecznej - 1.909.411,11 zł.

2. Na zadania własne:

- a) z zakresu pomocy społecznej – 250.052,84 zł
- b) stypendia dla uczniów – 38.453,56 zł

3. Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na wymianę pokryć dachowych z materiałów zawierających azbest w kwocie 47.188,00 zł

4. Na programy i projekty z udziałem środków z UE ogółem – 5.356.636,97 zł w tym:

- dochody majątkowe – 4.005.193,86 zł,
- dochody bieżące - 1.351.443,11 zł.

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

- a) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych – 35.287,20 zł
- b) na wydatki inwestycyjne współfinansowane przez samorząd województwa – 49.780,00 zł.

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

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 109.548,59 zł, co stanowiło 99,59 % 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 2012 roku wykonano w wysokości: 17.955.591,81 zł co stanowiło: 94,44 % planu na 2012 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	298.265,81	298.265,22	100,00
600	Transport i łączność	1.029.676,00	830.066,75	80,61
150	Przetwórstwo przemysłowe	10.155,00	5.992,01	59,01
700	Gospodarka Mieszkaniowa	262.678,00	245.816,45	93,58
710	Działalność usługowa	35.000,00	28.143,80	80,41
750	Administracja publiczna	2.270.683,00	2.223.150,29	97,91
751	Urzędy naczelnych org. wł.	900,00	896,75	99,64
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	158.300,00	151.015,67	95,40

757	Obsługa długu publicznego	450.600,00	450.346,58	99,94
758	Różne rozliczenia	19.997,00	0,00	0,00
801	Oświata i wychowanie	8.197.250,48	7.694.328,15	93,86
851	Ochrona zdrowia	121.400,00	117.062,55	96,43
852	Pomoc społeczna	2.585.173,90	2.447.965,04	94,69
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	82.620,00	77.905,50	94,29
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	56.985,00	51.514,20	90,40
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3.079.111,00	3.015.612,73	97,94
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	309.060,00	273.050,00	88,35
926	Kultura fizyczna	45.000,00	44.460,12	98,80
	OGÓŁEM	19.012.855,19	17.955.591,81	94,44

Wydatki bieżące i wydatki na zadania zlecone zrealizowano w wysokości 14.824.384,42 zł tj. 93,77 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 82,56 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 3.131.207,39 zł co stanowi 97,75 % w stosunku do planu i 17,44 % łącznych wydatków gminy.

Wydatki bieżące

Wykonanie wydatków bieżących zrealizowano w kwocie 14.824.384,42 zł co stanowi 93,77% planu. Wydatki bieżące w stosunku do wykonanych dochodów bieżących stanowiły 91,94 %.

Wydatki bieżące zrealizowane były na poziomie ustalonego planu realizowane były celowo i racjonalnie.

W stosunku do 2011 roku wydatki bieżące za 2012 rok były mniejsze o 3,14% wpływ na to miało między innymi przekazanie dwóch szkół podstawowych z dniem 1 września 2012 roku do prowadzenia przez stowarzyszenia.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 117.062,55 zł co stanowiło 97,23% planu.

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 2012 roku w zakresie finansowym zrealizowano w kwocie 3.131.207,39 zł to jest 97,75 % planu i były wyższe w stosunku do wykonania roku 2011 o 22,18%.

Najważniejsze inwestycje to :

Dokumentacje projektowo techniczne na drogi na ogólną kwotę 89.630,83 zł.

Przebudowa drogi gminnej transportu rolnego w miejsc. Jasieniec na kwotę 316.735,97 zł.

Wykonanie dokumentacji i modernizacja oświetlenia ulicznego na terenie gminy na ogólną kwotę 259.469,45 zł

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 I etap, wykonanie dokumentacji na „uporządkowanie gospodarki wodno –ściekowej na terenie gminy Somianka II etap oraz na modernizację sita wraz z naprawą szafy sterowania na oczyszczalni ścieków przekazano dotację celową w ogólnej wysokości 2.386.890,64 zł . Pozostałe wydatki inwestycyjne wydatkowano na wykonanie dokumentacji, na wymianę dachu na budynku remizy OSP w Somiance oraz przekazano jako dotacje zgodnie z podpisanymi umowami lub porozumieniami.

Szczegółowy wykaz inwestycji zrealizowanych w 2012 roku stanowi tabela Nr 3.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Wykonane przychody budżetu stanowią kwotę 909.860,64 zł i SA to wolne środki z lat ubiegłych. W 2012 roku gmina nie zaciągnęła kredytów i pożyczek. Wykonane rozchody budżetu stanowią kwotę 2.731.144,32 zł z czego 1.877.572,32 zł przeznaczono na spłatę kredytów a kwotę 853.572,00zł przeznaczono na spłatę pożyczki zaciągniętej w BGK.

Przychody i rozchody budżetu przedstawia tabela Nr 7.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:

Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego wyniósł kwotę 6.122.893,39 zł , z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 6.122.160,56 zł oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 732,83 zł z tytułu dostaw towarów i usług .

V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Stan należności na koniec 2012 roku stanowił kwotę 2.157.342,55 zł z czego kwota 1.276.477,77 zł są to środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie, kwota 812.623,57 zł są to należności wymagalne: w tym kwota 42.954,00 zł, są to należności wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług, kwota 769.669,48 zł to są należności pozostałe z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych oraz zaległości z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych Kwota 68.241,21 zł to pozostałe należności niewymagalne.

VI. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

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 2012 oraz stopień zaawansowania programów wieloletnich przedstawia tabela Nr 9.