

Załącznik
do Zarządzenia Nr 7/2010
Wójta Gminy Somianka
z dnia 17 marca 2010 r.

SPRAWOZDANIE
z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2009 r.

Somianka, marzec 2010 r.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2009 rok

Wójt Gminy Somianka, wypełniając ustawowy obowiązek wynikający z art. 199 ustawy o finansach publicznych, przedstawia Radzie Gminy w Somiance Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Somianka za 2009 rok.

Wykonanie budżetu w 2009 roku przedstawiało się następująco:

Dochody ogółem	Plan	16.328.762,00 zł
	Wykonanie	15.341.030,37 zł
	%	93,95 %
w tym:		
- dochody własne	Plan	3.611.135,00 zł
	Wykonanie	2.775.721,44 zł
	%	76,87 %
- udziały w podatkach	Plan	1.172.875,00 zł
	Wykonanie	1.100.917,84 zł
	%	93,86 %
- subwencje	Plan	7.860.214,00 zł
	Wykonanie	7.860.214,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe na zadania zlecone	Plan	2.176.594,00 zł
	Wykonanie	2.176.587,10 zł
	%	100,00 %
-dotacje z funduszy celowych na dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji	Plan	200.000,00 zł
	Wykonanie	200.000,00 zł
	%	100,00 %
- dotacje celowe na pomoc finansową udzielaną między j.s.t oraz przekazane z budżetu państwa na inwestycje	Plan	1.155.585,00 zł
	Wykonanie	1.089.941,00 zł
	%	94,32 %
- środki na zadania bieżące z tytułu dotacji rozwojowej	Plan	152.359,00 zł
	Wykonanie	137.648,99 zł
	%	90,35 %

Wydatki ogółem:	Plan	17.934.404,00 zł
	Wykonanie	16.344.026,88 zł
	%	91,13 %
w tym:		
- wydatki bieżące	Plan	11.603.272,00 zł
	Wykonanie	10.901.583,93 zł
	%	93,95 %
- wydatki inwestycyjne	Plan	4.154.538,00 zł
	Wykonanie	3.265.855,85 zł
	%	78,61 %
- zadania zlecone	Plan	2.176.594,00 zł
	Wykonanie	2.176.587,10 zł
	%	100 %

SZCZEGÓŁOWE WYKONANIE BUDŻETU

I. DOCHODY BUDŻETU

Dochody w 2009 roku wykonano w wysokości: 15.341.030,37,06 zł co stanowiło 93,95 % planu na 2009 rok.

Wykonanie dochodów w najważniejszych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	271.727,00	271.331,72	99,85 %
600	Transport i łączność	419.662,00	422.616,74	100,70 %
700	Gospodarka Mieszkaniowa	591.000,00	103.129,03	17,45 %
710	Działalność usługowa	4.000,00	10.959,34	273,98
750	Administracja publiczna	60.340,00	61.517,38	101,95 %
751	Urzędy naczelnych org. wł.	14.841,00	14.841,00	100,00 %
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	272.864,00	272.859,00	100,00 %
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	3.706.375	3.273.615,52	88,32 %
758	Różne rozliczenia	7.860.214,00	7.860.214,00	100,00 %
801	Oświata i wychowanie	314.447,00	245.210,93	77,98 %
851	Ochrona zdrowia	28,00	28,00	100,00%
852	Pomoc społeczna	2.131.851,00	2.119.098,71	99,40 %
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	47.769,00	47.609,00	99,67 %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50.000,00	50.000,00	100,00 %
926	Kultura fizyczna i sport	583.644,00	588.000,00	100,75 %
	OGÓLEM	16.328.762,00	15.341.030,37	93,95%

Dochody z majątku Gminy:

W 2009 roku wpływy z tytułu gospodarki gruntami i nieruchomościami zrealizowano w wysokości 103.129,03 zł, co stanowiło 17,45 % realizacji planu. Na dochody te głównie złożyły się dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych. W 2009 roku nie uzyskano wpływów z tytułu sprzedaży składników majątkowych, gdyż mimo, że ogłoszono przetarg na sprzedaż działek nie było zainteresowania ich kupnem.

Dochody z najmu i dzierżawy były wyższe w stosunku do planowanych spowodowane to było terminowymi wpłatami oraz lepszą ściągalnością opłat za czynsze.

Dochody w dziale „ Oświata i wychowanie” nie zostały wykonane zadania pn. „Remont i wyposażenie obiektu przedszkolnego wraz z pracownią komputerową i biblioteka przy ZS w Woli Mystkowskiej”, będzie realizowane w 2010 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 88,32 %.

Najważniejsze podatki i opłaty w 2009 kształtowały się następująco:

L.p.	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	1.162.875,00	1.057.058,00	90,90
2	udział gmin w podatku dochodowym od osób prawnych	10.000,00	43.859,84	438,60
4	podatek od nieruchomości	1.537.000,00	1.384.972,82	90,11
5	podatek od środków transportu	198.000,00	125.774,24	63,52
6	opłata skarbową	35.000,00	27.420,00	78,34
7	podatek od czynności cywilnoprawnych	198.000,00	135.480,96	68,42
8	podatek rolny i leśny	383.000,00	356.326,75	93,04
9	podatek od spadków i darowizn	5.000,00	9.507,60	175,45
10	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	30.000,00	15.719,36	52,40

Plan został przekroczony w podatku dochodowym od osób prawnych, w podatku dochodowym od osób fizycznych gmina nie otrzymała do przewidywanego planu kwoty 105.817 zł.

W zakresie podatków lokalnych plan nie został wykonany w 100% wpływ na to miało mniejsze niż plan wykonanie wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych, które wyniosło 82,32% w stosunku do planu, oraz podatek od środków transportowych od osób fizycznych, którego wykonanie do planu wyniosło 63,01%. Podatek rolny i leśny wykonany został w 93,04 %.

Zaległości z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych *od osób prawnych* na koniec 2009 roku wyniosły 236,05 zł i są to zaległości z tytułu podatku od nieruchomości, natomiast zaległości z tytułu podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych *od osób fizycznych* na koniec 2009 roku wyniosły 288.410,04 zł i są to zaległości z tytułu podatku od nieruchomości w kwocie 207.626,67 zł, podatku rolnego i leśnego w kwocie 27.421,37 zł, podatku od środków transportowych w kwocie 51.610,00 zł oraz podatek od spadków i darowizn i czynności cywilnoprawnych w kwocie 1.752,00 zł. Zaległości z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej na koniec 2009 roku wyniosły 13.479,63 zł.

Skutki udzielonych przez gminę ulg, umorzeń, zwolnień, rozłożenia na raty oraz obniżenia górnych stawek obliczone za okres sprawozdawczy wyniosły – 798.169,21 zł w tym:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków – 722.411,64 zł
- skutki udzielonych ulg i zwolnień – 59.985,00 zł
- umorzenia zaległości podatkowych - 3.024,57 zł
- rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności -12.748,00 zł

Pozyskane środki zewnętrzne i dotacje

Ważną pozycją dochodów budżetu były również pozyskane środki zewnętrzne na inwestycje i na realizację zadań bieżących.

Najważniejsze inwestycje z nich finansowane to:

1. Przebudowa nawierzchni żwirowej na asfaltową drogi gminnej Relacji Huta Podgórna – Wielęcin	dofinansowanie	100.000,00 zł
2. Przebudowa nawierzchni żwirowej na asfaltową drogi gminnej relacji Suwin – Ciski	dofinansowanie	193.000,00 zł
3. Przebudowa drogi transportu rolnego relacji Stare Płudy – Nowe Płudy	dofinansowanie	60.000,00 zł
4. Utwardzenie szlaku pieszo – jezdnego przy cmentarzu w Popowie Kościelnym wraz ze zjazdem drogi powiatowej relacji Wyszaków – Popowo Kościelne	dofinansowanie	7.000,00 zł
5. Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Somiance	dofinansowanie	241.941,00 zł
6. Budowa bieżni biegowej i skoczni przy szkole w Somiance	dofinansowanie	50.000,00 zł
7. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków	dofinansowanie	50.000,00 zł
8. Budowa boiska piłkarskiego oraz boiska wielofunkcyjnego W ramach programu „Moje Boisko – Orlik 2012	dofinansowanie	588.000,00 zł

Pozyskano środki na finansowanie zadań bieżących z funduszy strukturalnych:

1. Projekt „Mazowieckie Ośrodki Przedszkolne”	dofinansowanie	62.606,62 zł
1. Projekt „ Szansa dla bezrobotnych kobiet”	dofinansowanie	75.042,37 zł

W 2009 roku, Gmina otrzymała dotacje:

1. Na zadania zlecone:

1) zwrot rolnikom podatku akcyzowego zawartego z cenie paliwa	269.725,65 zł
2) z zakresu ochrony zdrowia	28,00 zł
3) z zakresu pomocy społecznej	1.833.677,45 zł
4) z zakresu administracji rządowej	57.920,00 zł
4) aktualizację spisu wyborców i wybory do Parlamentu Europejskiego	14.841,00 zł
6) obronę cywilną	395,00 zł

2. Na zadania własne:

1) działalność usługowa	4.000,00 zł
2) z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej	30.523,00 zł
3) z zakresu pomocy społecznej	247.784,17 zł
4) stypendia dla uczniów	30.149,00 zł
4) zakup podręczników i mundurków szkolnych	17.460,00 zł
5) na zakup pomocy dydaktycznych w ramach programu „Radosna szkoła:	29.975,40 zł

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

- 1) na letnie i zimowe utrzymanie dróg powiatowych - 39.695,91 zł
- 2) na pomoce naukowe i dydaktyczne dla PSP w kręgach – 5.000,00 zł

Porozumienie w stosunku do planu zrealizowano w 74,42 %.

Szczegółowe wykonanie porozumienia przedstawia załącznik Nr 10.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości: 98.228,14 zł, co stanowiło 103,40 % planu rocznego.

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

Dochody z tytułu zadań zleconych stanowiły 100 % planu i wyniosły 2.176.587,10 zł.

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

II. WYDATKI BUDŻETU.

Wydatki w 2009 roku wykonano w wysokości: 16.344.026,88 zł co stanowiło: 91,13 % planu na 2009 rok. Wykonanie wydatków w poszczególnych działach przedstawiało się następująco:

Dział	Treść	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	279.127,00	275.941,85	98,86 %
600	Transport i łączność	2.498.120,00	1.795.112,16	71,86 %
700	Gospodarka Mieszkaniowa	273.905,00	254.962,62	93,08 %

710	Działalność usługowa	39.000,00	31.022,80	79,55 %
750	Administracja publiczna	2.208.700,00	2.086.416,37	94,46 %
751	Urzędy naczelnych org. wł.	14.841,00	14.841,00	100,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	648.993,00	628.641,99	96,86 %
756	Dochody od osób prawnych i osób fizycznych	50.300,00	47.986,18	95,40 %
757	Obsługa długu publicznego	268.000,00	260.451,71	97,18 %
758	Różne rozliczenia	28.772,00	2.721,46	9,46 %
801	Oświata i wychowanie	7.058.610,00	6.489.145,97	91,93 %
851	Ochrona zdrowia	117.194,00	99.134,30	84,59 %
852	Pomoc społeczna	2.365.403,00	2.340.728,77	98,96 %
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	55.769,00	54.470,00	97,67 %
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	708.600,00	665.653,46	93,94 %
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	378.000,00	363.084,76	96,05 %
926	Kultura fizyczna i sport	941.070,00	933.711,48	99,22 %
	OGÓLEM	17.934.404,00		

Wydatki bieżące

Wydatki bieżące zrealizowano w wysokości 13.078.171,03 zł tj. 94,91 %, a ich udział w łącznej kwocie wydatków stanowi 80,02 %. Natomiast wydatki inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 78,61 % w stosunku do planu, a stanowiły 19,98 % łącznych wydatków gminy.

Wykonania poniżej 100% wynikały z oszczędności przy realizacji poszczególnych zadań z zakresu rzeczowego. W rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” wydatki zrealizowano w 64,74 % w stosunku do planu, gdyż większość inwestycji drogowych przeniesiono do realizacji w 2010 roku.

W zakresie działu 758 „ Różne rozliczenia „, wykonanie wyniosło 9,46 % w stosunku do planu, a wpływ na to miał tylko częściowy podział rezerwy ogólnej i celowej w stosunku do pierwotnego planu, który wynosił 92.000 zł. W trakcie roku rozdysponowano kwotę 67.228,00 zł.

W dziale 801 „Oświata i wychowanie w paragrafie 6050 „, wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych” wykonanie było niższe, gdyż część zadań inwestycyjnych przełożono do realizacji na 2010 rok.

W zakresie działu 851 „Ochrona zdrowia” w rozdziale „Zwalczanie narkomanii” wydatki zrealizowano w wysokości 1.500,00 zł co stanowi 100% planu.

Wydatki na realizację zadań ze środków z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zrealizowano w wysokości 91.606,30 zł co stanowiło 83,53 % planu. Zrealizowano rzeczowo cały zakres zadań zgodnie z uchwalonym przez Radę Gminy Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Z budżetu gminy przekazano dotację podmiotową dla publicznej jednostki systemu oświaty w kwocie:

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Publiczna Szkoła Podstawowa w Popowie prowadzona przez Towarzystwo Oświatowe „Moja Wieś”	322.580	322.580	100,00 %

Dotacje dla zakładów budżetowych przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	230.000	220.000	95,65 %

Szczegółowe wykonanie budżetu w zakresie przychodów i wydatków zakładów budżetowych przedstawia załącznik Nr 6 do niniejszego sprawozdania

Dotacja dla gminnych instytucji kultury przekazano w stosunku do planowanych w następujących wielkościach:

Nazwa jednostki	Plan	Wykonanie	%
Gminny Ośrodek Kultury	206.000	191.900	93,16 %
Gminna Biblioteka Publiczna	130.000	130.000	100,00 %

Z budżetu gminy zostały udzielone dotacje na inwestycje dla:

Nazwa zakładu	Plan	Wykonanie	%
Zakład Gospodarki Komunalnej	70.000	44.520,14	63,60%
Gminny Ośrodek Kultury	13.000	12.810,00	98,54 %
Gminna Biblioteka Publiczna	29.000	28.374,76	97,84 %

Dotacje na wydatki bieżące przekazywane były zgodnie z zapotrzebowaniem wyżej wymienionych jednostek.

Dotacja inwestycyjna nie została zrealizowana w 100% w Zakładzie Gospodarki Komunalnej. Dalszy etap prac nastąpi w 2010 roku.

Wydatki na zadania zlecone zostały rzeczowo zrealizowane w całości, niewykorzystane środki zostały zwrócone do podmiotów przekazujących dotacje.

Szczegółowe wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej przedstawia załącznik nr 5.

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

Wydatki majątkowe

Inwestycje w 2009 roku w zakresie finansowym wykonano w kwocie 3.265.855,85 zł co stanowiło: 78,61 % planu.

Najważniejsze inwestycje to :

- Dotacja celowa na pomoc finansową na zadanie pn. Przebudowa/ odnowa drogi powiatowej na odcinku Zdzieborz – granica powiatu i na odcinku Zdzieborz - Ulasek
- Przebudowa nawierzchni zwirowej na asfaltową drogi relacji Suwin - Ciski
- Przebudowa nawierzchni zwirowej na asfaltową drogi Huta Podgórna - Wielęcín
- Przebudowa nawierzchni drogi transportu rolnego Stare Płudy – Nowe Płudy
- Budowa chodnika w Zdzieborzu
- Utwardzenie szlaku pieszo – jezdnego przy cmentarzu w Popowie Koscielnym
- Przebudowa łącznika drogi gminnej z drogą krajową w m. Huta Podgórna
- Budowa bieżni biegowej i skoczni w Zespole Szkół w Somiance
- Zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego dla OSP w Somiance
- Dokumentacja i budowa przydomowych oczyszczalni ścieków
- Budowa nowych punktów świetlnych na terenie gminy
- Budowa boiska w ramach programu ”Moje Boisko – Orlik 2012 przy ZS w Somiance

Szczegółowy wykaz inwestycji realizowanych w 2009 roku stanowi załącznik Nr 3.

Przy realizacji inwestycji problemem, który ograniczał prowadzenie inwestycji były kwestie dotyczące własności gruntów.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU

Planowane przychody budżetu stanowią kwotę 2.986.034,00 zł, w tym kredyt w kwocie 2.202.882,00 zł, który został zaciągnięty w 2009 roku oraz wolne środki w kwocie 783.152,00 zł.

Planowane rozchody budżetu stanowią kwotę 1.380.392,00 zł wykonanie wyniosło 100% zostały przeznaczone na spłatę rat kredytów i pożyczek.

Różnica między wykonaniem dochodów i wydatków budżetu na koniec roku stanowi deficyt w wysokości 1.002.996,51 zł co stanowi 62,43% planu.

Przychody i rozchody budżetu przedstawia załącznik Nr 9.

W roku sprawozdawczym wygospodarowano wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego wynikającej z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 608.415,25 zł.

IV. ZOBOWIĄZANIA I ZADŁUŻENIE:

Stan zobowiązań na koniec 2009 roku wyniósł kwotę 5.357.825,81 zł z czego:

zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów stanowiły kwotę 5.343.681,52 zł co stanowi 34,83% wykonanych dochodów, oraz zobowiązania wymagalne w kwocie 13.944,29 zł w tym zobowiązania wymagalne w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w kwocie 8.800,33 zł. Zobowiązania wymagalne wystąpiły w jednostkach oświatowych w kwocie 3.850,90 zł oraz w urzędzie gminy w kwocie 1.293,06 zł.

V. NALEŻNOŚCI BUDŻETU

Stan należności na koniec 2009 roku stanowił kwotę 1.534.971,42 zł z czego:

kwota 987.356,11 zł stanowi należności z tytułu środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie, kwota 462.990,93 zł są to należności wymagalne w tym: z tytułu dostaw towarów i usług w kwocie 36.859,91 zł, oraz należności pozostałe w kwocie 426.131,02 zł z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat od osób prawnych i fizycznych, kwota 84.624,38 zł są to pozostałe niewymagalne należności z tytułu dostaw towarów i usług oraz podatków.

VI. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Zakład Gospodarki Komunalnej w 2009 roku uzyskał przychody w kwocie 1.006.197,47 zł, natomiast koszty i inne obciążenia wyniosły 1.005.273,46 zł.

Szczegółowe zestawienie przychodów i wydatków stanowi załącznik Nr 6

VII. GMINNY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ.

W 2009 roku na konto Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wpłynęły dochody w wysokości 8.472,25 zł. Wydatkowano kwotę 16.889,20 zł.

Na koncie funduszu na koniec 2009 roku pozostała kwota 20.235,03 zł.

Zestawienie przychodów i wydatków GFOŚ i GW przedstawia załącznik Nr 7.

VIII. WYKONANIE PLANÓW FINANSOWYCH W INSTYTUCJACH KULTURY

W 2009 roku przychody instytucji kultury wyniosły 375.341,02 zł w tym:

Gminny Ośrodek Kultury – przychody 216.752,51 zł co stanowi 94,32 % planu,

Gminna Biblioteka Publiczna – przychody 158.588,51 zł co stanowi 99,74 % planu

Rozchody w instytucjach kultury zrealizowano w kwocie 372.487,32 zł w tym:

Gminny Ośrodek Kultury – rozchody 209.084,34 zł co stanowi 88,74 % planu,

Gminna Biblioteka Publiczna – rozchody 163.402,98 zł co stanowi 96,19 % planu.

Stan środków pieniężnych na koniec roku wyniósł 20.161,43 zł w tym:

Gminny Ośrodek Kultury kwota 15.788,45 zł

Gminna Biblioteka Publiczna kwota 7.226,68 zł

W 2009 roku gminne instytucje kultury zrealizowały zadania na nie nałożone.

Wykonanie planów finansowych instytucji kultury przedstawia załącznik Nr 8.

ZAŁĄCZNIKI

Załącznik Nr 1 – Wykonanie dochodów budżetu gminy za 2009 rok,

Załącznik Nr 2 – Wykonanie wydatków budżetu gminy za 2009 rok,

Załącznik Nr 3 – Inwestycje – 2009 rok,

Załącznik Nr 4 – Wykonanie dochodów zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za 2009 rok,

Załącznik Nr 5 – Wykonanie wydatków zadań zleconych z zakresu administracji rządowej za 2009 rok,

Załącznik Nr 6 - Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych za 2009 rok,

Załącznik Nr 7 – Wykonanie planu finansowego gminnego funduszu ochrony środowiska i gospodarki wodnej za 2009 rok,

Załącznik Nr 8 - Wykonanie planu finansowego instytucji kultury za 2009 rok.

Załącznik Nr 9 – Przychody i rozchody budżetu za 2009 rok.

Załącznik Nr 10 – Dochody realizowane w drodze porozumień za 2009 rok